

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testületének
4../2026. (././.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat számára kötelezően előírt, az általa önként vállalt feladatok és az államigazgatási feladatok folyamatos, zavartalan ellátásának biztosításához,

a költségvetésben szereplő egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatok jóváhagyásának céljából,
[2] Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében,

a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásaira figyelemmel,

a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével,
valamint az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló .../... (...) önkormányzati rendelete ... § (...) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testületének ... Bizottsága véleményének kikérésével,
Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire, Márianosztra Község Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetését

- a) 281 937 813 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 281 937 813 Ft költségvetési kiadással,
 - c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet)
- állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 256 971 568 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 146 535 339 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 18 825 479 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 76 812 362 Ft dologi kiadások;
 - ad) 5 254 357 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 9 544 031 Ft egyéb működési célú kiadások;

- b) 17 325 820 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 10 992 662 Ft beruházások;
 - bb) 6 333 158 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 2 000 000 Ft tartalék;
 - d) 5 640 425 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(4) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 2. melléklet alapján határozza meg.

(5) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint határozza meg.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélyre van szüksége.

(8) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a köztisztviselői illetményalapot ... Ft mértékben állapítja meg.

(9) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és a 234. § (4) bekezdése alapján egységesen ...% illetménykiegészítést határoz meg a ... Hivatalban dolgozó valamennyi köztisztviselő részére.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

- (4) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 21. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 22. melléklet, a 23. melléklet szerint határozza meg.
- (9) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a kiadások között 2 000 000 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.
- (10) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 12. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 13. melléklet szerint határozza meg.
- (12) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 14. melléklet szerint határozza meg.
- (13) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 15. melléklet szerint határozza meg.
- (14) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 16. melléklet szerint határozza meg.
- (15) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (16) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 18. melléklet szerint határozza meg.
- (17) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint határozza meg.
- (18) Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 20. melléklet szerint határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Márianosztra Község Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője a 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni.
A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Márianosztra Község Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testület tájékoztatja

(7) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2031. december 31-én hatályát veszti.

9. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
././2026. (.././.) önkormányzati rendeletének
indokolása**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2026. évi költségvetési rendeletet az alábbiak szerint indokolom:

1. Általános indokolás

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testületének eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése biztosítja.

A rendelet megalkotásakor az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Márianosztra Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

2. Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat;
- d) az Önkormányzat címrendjét;
- e) az önkormányzati szinten összesített bevételeket és kiadásokat;
- f) a működési és a felhalmozási egyensúlyt;
- g) a költségvetési maradvány felhasználását;
- h) a felhalmozási hiány finanszírozását;
- i) a köztisztviselői illetményalapot;
- j) az illetménykiegészítés százalékát.

A 3. §-hoz

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit;

- b) az adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljait;
- c) a beruházások és felújítások bemutatását;
- d) az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket;
- e) az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait;
- f) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- g) a tárgyévi és az előző három év mérlegét;
- h) a többéves kihatással járó döntéseit;
- i) az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat;
- j) az előirányzat felhasználási tervet;
- k) a bevételeket és a kiadásokat kormányzati funkcióként;
- l) a céljellelleggel tervezett támogatásokat;
- m) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait;
- n) az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait.

A 4. §-hoz

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének végrehajtási szabályait állapítja meg.

A 5. §-hoz

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendeletének módosításának szabályait állapítja meg.

A 6. §-hoz

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelettel kapcsolatos gazdálkodási szabályokat állapít meg.

A 7. §-hoz

Márianosztra Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelet végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban határozza meg a feladatokat, felelőségeket.

A 8-9. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi költségvetésének címrendje
Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
1	1	Márianosztra Község Önkormányzat		256 200 990	256 200 990	88 471 347	0	167 729 643
2	1		Személyi juttatások	45 861 996				
3	1		Munkaadókat terhelő járulékok	5 721 900				
4	1		Dologi kiadások	44 726 603				
5	1		Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 254 357				
6	1		Egyéb működési célú kiadások	11 544 031				
7	1		Beruházások	10 992 662				
8	1		Felújítások	6 333 158				
9	1		Egyéb felhalmozási kiadások	0				
10	1		Tartalékok	0				
11	1		Finanszírozási kiadások	125 766 283				
12	1			145 862 681	145 862 681	25 736 823	120 125 858	0
13	2	Fenntartott költségvetési szervek		91 452 725	91 452 725	23 223 335	68 229 390	0
14	1		Személyi juttatások	64 663 200				
15	1		Munkaadókat terhelő járulékok	8 422 256				
16	1		Dologi kiadások	18 367 269				
17	1		Ellátási díjak	0				
18	1		Egyéb működési célú kiadások	0				
19	1		Felhalmozási kiadások	0				
20	1		Finanszírozási kiadások	0				
21	1			54 409 956	54 409 956	2 513 488	51 896 468	0
22	2	Márianosztrai Kistérségek Óvoda		36 010 143				
23	1		Személyi juttatások	4 681 323				
24	1		Munkaadókat terhelő járulékok	13 718 490				
25	1		Dologi kiadások	0				
26	1		Ellátási díjak	0				
27	1		Egyéb működési célú kiadások	0				
28	1		Felhalmozási kiadások	0				
29	1		Finanszírozási kiadások	0				

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételei jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételei jogcím	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	156 786 723	156 786 723	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	91 611 875	91 611 875	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 762 350	39 762 350	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 315 299	13 315 299	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	9 827 199	9 827 199	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 045 196	34 045 196	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	34 045 196	34 045 196	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	39 841 222	39 841 222	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	4 567 564	4 567 564	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	34 673 658	34 673 658	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	11 080 000	11 080 000	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	10 540 024	10 540 024	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	539 976	539 976	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

56	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	241 753 141	241 753 141	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	34 544 247	34 544 247	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	34 544 247	34 544 247	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	5 640 425	5 640 425	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	5 640 425	5 640 425	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	40 184 672	40 184 672	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	281 937 813	281 937 813	0	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	258 971 568	258 971 568	0	0
3	K1	Személyi juttatások	146 535 339	146 535 339	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 825 479	18 825 479	0	0
5	K3	Dologi kiadások	76 812 362	76 812 362	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 254 357	5 254 357	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	9 544 031	9 544 031	0	0
8	K513	Tartalékok	2 000 000	2 000 000	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	17 325 820	17 325 820	0	0
12	K6	Beruházások	10 992 662	10 992 662	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	6 333 158	6 333 158	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	276 297 388	276 297 388	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	5 640 425	5 640 425	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	5 640 425	5 640 425	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0

36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	5 640 425	5 640 425	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	281 937 813	281 937 813	0	0

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	156 786 723	Személyi juttatások	146 535 339
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 045 196	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 825 479
4	Működési bevételek	11 080 000	Dologi kiadások	76 812 362
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 254 357
6	Közhatalmi bevételek	22 515 402	Egyéb működési célú kiadások	9 544 031
7			Tartalékok	2 000 000
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	224 427 321	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	258 971 568
9	Működési célú finan.bevételek összesen	40 184 672	Működési célú finan.kiadások összesen	5 640 425
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	264 611 993	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	264 611 993
11	Költségvetési hiány:	34 544 247	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	10 992 662
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	6 333 158
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	17 325 820	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	17 325 820	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	17 325 820
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	17 325 820	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	17 325 820
9	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Márianosztra Község Önkormányzat
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2026.	2027.	2028.	Összesen
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

Márianosztra Község Önkormányzat
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel				
3	Helyi adók bevétele	39 841 222	65 825 344	79 648 666	87 613 532
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	39 841 222	65 825 344	79 648 666	87 613 532
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	19 920 611	32 912 672	39 824 333	43 806 766
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
 Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		

55	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0
----	--	---

Márianosztra Község Önkormányzat
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
 Adatok forintban

	A	C	B	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Kamerarendszer (versenyképes eljárás)	2 026	4 992 662		4 992 662	0
3	Buszmegálló építése	2 026	6 000 000		6 000 000	0
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
51						0
52						0
53						0
54						0
55						0
56						0
57						0
58						0

59						0
60	ÖSSZESEN:		10 992 662	0	10 992 662	0

Márianosztra Község Önkormányzat
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Teljes költség	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2	Márianosztra Község Önkormányzat felújítás	2 026	6 333 158		6 333 158	0
3						0
4						0
5						0
6						0
7						0
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
27						0
28						0
29						0
30						0
31						0
32						0
33						0
34						0
35						0
36						0
37						0
38						0
39						0
40						0
41						0
42						0
43						0
44						0
45						0
46						0
47						0
48						0
49						0
50						0
51						0
52						0
53						0
54						0
55						0
56						0
57						0

58						0
59						0
60	ÖSSZESEN:		6 333 158	0	6 333 158	0

Márianosztra Község Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
 Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	Összesen:	0

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2026.	2027.	2028. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás				0
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	0	0	0	0
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	0	0	0	0

Márianosztra Község Önkormányzat
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
 Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

	B	C	D	E	F	G
1	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átutemezett	Összesen:
2	Állammal szembeni tartozások					0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					0
7	Egyéb tartozásállomány					0
8	Összesen:	0	0	0	0	0

Dátum:

.....
 költségvetési szerv vezetője

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	152 819 062	177 975 981	145 389 204	156 786 723
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	105 072 453	121 291 971	80 987 171	91 611 875
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	24 647 404	32 484 550	36 193 550	39 762 350
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 561 170	11 431 093	11 505 562	13 315 299
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktnevezési feladatainak támogatása	6 346 613	8 043 925	8 773 041	9 827 199
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 715 582	3 041 700	3 272 739	2 270 000
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 083 681	1 682 742	4 657 141	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	1 392 159			0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 242 288	12 696 071	11 156 119	10 942 920
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről				0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről				0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	10 242 288	12 696 071	11 156 119	10 942 920
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	335 988 282	40 570 400	4 992 662	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.				0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.				0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	335 988 282	40 570 400	4 992 662	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	25 024 639	31 037 421	32 780 055	39 841 222
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói				0
24	B34	Vagyoni típusú adók	3 378 463	3 348 565	5 385 037	4 567 564
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	20 440 243	27 543 663	27 004 745	34 673 658
26	B352	Fogyasztási adók				0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 205 933	145 193	390 273	600 000
29	B4	Működési bevételek	7 006 239	34 089 790	16 049 316	11 080 000
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	64 254			0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 076 295	25 506 843	14 531 000	10 540 024
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	346 701	1 424 962		0
33	B404	Tulajdonosi bevételek				0
34	B405	Ellátási díjak	241 235			0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	378 534	4 649 663	795 872	539 976
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	34		13	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1 899 186	2 508 322	722 431	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0
45	B52	Ingatlanok értékesítése				0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
47	B54	Részesedések értékesítése				0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	90 900	57 000	100 000	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.				0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	90 900			0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata		57 000	100 000	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0

58	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.				0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata				0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	531 171 410	296 426 663	210 467 356	218 650 865
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
71	B813	Maradvány igénybevétele	307 636 267	337 658 865	158 868 033	31 909 700
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	307 636 267	337 658 865	158 868 033	31 909 700
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	7 588 545	6 931 316	10 032 311	5 640 425
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	7 588 545	6 931 316	10 032 311	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata				5 640 425
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata				0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata				0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata				0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata				0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata				0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	315 224 812	344 590 181	168 900 344	37 550 125
87	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	846 396 222	641 016 844	379 367 700	256 200 990

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	134 472 154	122 566 156	131 416 400	113 108 887
3	K1	Személyi juttatások	30 462 954	34 375 609	42 140 277	45 861 996
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 122 059	3 620 470	5 027 726	5 721 900
5	K3	Dologi kiadások	90 417 937	78 728 660	78 148 843	44 726 603
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 672 051	2 764 821	2 838 524	5 254 357
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	7 797 153	3 076 596	3 261 030	9 544 031
8	K513	Tartalékok				2 000 000
9	K513	- Általános tartalék				0
10	K513	- Céltartalék				0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	258 525 937	219 247 943	114 080 970	17 325 820
12	K6	Beruházások	175 542 969	28 013 638	2 137 864	10 992 662
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0
14	K7	Felújítások	82 700 749	140 450 416	111 943 106	6 333 158
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	282 219	50 783 889		0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	392 998 091	341 814 099	245 497 370	130 434 707
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása				0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása				0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	115 739 266	140 334 712	101 960 630	125 766 283
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata				0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	6 892 572	6 640 994	10 879 151	5 640 425
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	108 846 694	133 693 718	91 081 479	120 125 858
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata				0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0

42	9.	Váltókiadások				0
44	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	115 739 266	140 334 712	101 960 630	125 766 283
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	508 737 357	482 148 811	347 458 000	256 200 990

Márianosztrai Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege

Adatok forintban

3. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	3 674	6 586	12 570	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke		4 800		0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		3	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	3 673	1 786	12 567	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 894 573	9 995 832	6 125 134	23 102 276
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	35 894 573	9 995 832	6 125 134	23 102 276
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	35 898 247	10 002 418	6 137 704	23 102 276
34	2.	Finanszírozási bevételek	85 729 243	103 402 737	59 965 662	68 350 449
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 211 793	2 564 471	2 648 352	121 059
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi, irányító szervi támogatás	84 517 450	100 838 266	57 317 310	68 229 390
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	121 627 490	113 405 155	66 103 366	91 452 725

4. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	119 063 019	110 756 803	65 960 072	91 452 725
3	K1	Személyi juttatások	87 076 380	85 305 575	46 347 698	64 663 200
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 519 494	12 118 083	6 166 924	8 422 256
5	K3	Dologi kiadások	20 150 277	13 333 145	13 445 450	18 367 269
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	316 868			0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.)	0	0	22 235	0
9	K6	Beruházások			22 235	0
10	K7	Felújítások				0
11	K8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	119 063 019	110 756 803	65 982 307	91 452 725

Márianosztrai Kistücsök Óvoda
2026. évi költségvetés és az előző három év mérlege
Adatok forintban

5. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	822 536	684 832	2 384 065	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke				0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	822 536			0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			4	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek		684 832	2 384 061	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	822 536	684 832	2 384 065	0
34	2.	Finanszírozási bevételek	24 808 792	33 263 016	37 107 669	54 409 956
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	479 548	407 564	3 343 500	2 513 488
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi, irányító szervi támogatás	24 329 244	32 855 452	33 764 169	51 896 468
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	25 631 328	33 947 848	39 491 734	54 409 956

6. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi becsült	2026. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	21 175 213	29 578 792	35 482 649	54 409 956
3	K1	Személyi juttatások	15 186 101	21 318 225	23 912 800	36 010 143
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 020 876	3 248 344	3 476 351	4 681 323
5	K3	Dologi kiadások	3 968 236	5 012 223	8 093 498	13 718 490
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 048 551	1 025 556	1 495 597	0
9	K6	Beruházások	4 048 551	1 025 556	1 495 597	0
10	K7	Felújítások				0
11	K8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	25 223 764	30 604 348	36 978 246	54 409 956

Márianosztra Község Önkormányzat
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
 Adatok forintban

1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

3. Beruházási kiadások beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

4. Felújítási kiadások felújításonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a								0
3	b								0
4	c								0
5	d								0
6	e								0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségek darabszáma	2026. előtti kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2028. évi tervezett kifizetés	2028. után tervezett kifizetés	Összesen
2	a	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
3	b	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	c	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
5	d	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	e	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7		Összesen		0	0	0	0	0	0

Márianosztra Község Önkormányzat
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
3	2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
7	5.1.	-ebből: Építményadó		
8	5.2.	Telekadó		
9	5.3.	Magánszemélyek kommunális adója		
10	5.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11	5.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
12	5.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14	7	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15	8	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	9	Egyéb kedvezmény		
17	10	Egyéb kölcsön elengedése		
18	11	Összesen:	0	0

Márianosztra Község Önkormányzat
Előirányzat felhasználási terv - 2026. évre

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B1	Önkormányzatok működési támogatásai	16 612 527	16 292 672	16 292 672	16 292 672	16 292 672	16 292 672	16 292 672	15 292 672	15 292 672	15 292 672	15 292 672	15 292 672	190 831 919
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	19 920 611	0	0	0	0	0	19 920 611	0	0	0	0
5	B4	Működési bevételek	1 583 337	863 333	863 333	863 333	863 333	863 333	863 333	863 333	863 333	863 333	863 333	863 333	39 841 222
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 080 000
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8	Finanszírozási bevételek	40 184 672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	B	Bevételek összesen:	58 380 536	17 156 005	37 076 616	17 156 005	17 156 005	17 156 005	16 156 005	36 076 616	16 156 005	16 156 005	16 156 005	16 156 005	281 937 813

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	K1	Személyi juttatások	17 615 186	11 490 923	12 490 923	12 490 923	12 260 923	12 260 923	12 260 923	11 260 923	11 260 923	11 260 923	10 940 923	10 940 923	146 535 339
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szja.	2 460 072	1 453 917	1 583 917	1 583 917	1 559 607	1 559 607	1 559 607	1 429 607	1 429 607	1 429 607	1 388 007	1 388 007	18 825 479
4	K3	Dologi kiadások	2 500 187	2 070 865	18 484 221	3 272 573	3 272 573	7 165 187	6 279 153	4 372 121	17 723 440	3 814 240	2 914 240	4 943 562	76 812 362
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	437 864	437 863	437 863	437 863	437 863	437 863	437 863	437 863	437 863	437 863	437 863	437 863	5 254 357
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	3 461 544	699 317	699 317	699 317	699 317	699 317	1 089 317	699 317	699 317	699 317	699 317	699 317	11 544 031
7	K6	Beruházások	0	0	4 992 662	0	0	0	0	0	6 000 000	0	0	0	10 992 662
8	K7	Felújítások	6 333 158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 333 158
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K9	Finanszírozási kiadások	5 640 425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 640 425
11	K	Kiadások összesen:	38 448 436	16 152 885	38 688 903	18 484 593	18 230 283	22 122 897	21 626 863	18 199 831	37 551 150	17 641 950	16 380 350	18 409 672	281 937 813

3. Bevétel és kiadások havi tervezett egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	BK	Bevételek és kiadások havi egyenlege	19 932 100	1 003 120	-1 612 287	-1 328 588	-1 074 278	-4 966 892	-4 470 858	-2 043 826	-1 474 534	-1 485 945	-224 345	-2 253 667	0

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	1	Nyitó pénzkészlet	42 140 825	21 888 253	22 891 373	21 279 086	19 950 498	18 876 220	13 909 328	9 438 470	7 394 644	5 920 110	4 434 165	4 209 820	42 140 825
3	2	+ bevételek	18 195 864	17 156 005	37 076 616	17 156 005	17 156 005	17 156 005	17 156 005	16 156 005	36 076 616	16 156 005	16 156 005	16 156 005	241 753 141
4	3	- kiadások	38 448 436	16 152 885	38 688 903	18 484 593	18 230 283	22 122 897	21 626 863	18 199 831	37 551 150	17 641 950	16 380 350	18 409 672	281 937 813
5	4	Záró pénzkészlet	21 888 253	22 891 373	21 279 086	19 950 498	18 876 220	13 909 328	9 438 470	7 394 644	5 920 110	4 434 165	4 209 820	1 956 153	1 956 153

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

	A	B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	300 000 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	420 000 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	156 786 723 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	63 286 948 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	10 942 920 Ft
	074032 - Ifjúság-egészségügyi gondozás	360 000 Ft
	081071 - Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	10 000 000 Ft
	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	39 841 222 Ft
	Végösszeg	281 937 813 Ft

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

S.	A	B
	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	141 081 377 Ft
	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	650 000 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 400 000 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	17 184 456 Ft
	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	10 942 920 Ft
	045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 000 000 Ft
	064010 - Közvilágítás	5 500 011 Ft
	066010 - Zöldterület-kezelés	1 942 392 Ft
	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	4 800 000 Ft
	072111 - Háziiorvosi alapellátás	3 325 000 Ft
	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	360 000 Ft
	081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	970 000 Ft
	081071 - Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	6 650 000 Ft
	082044 - Könyvtári szolgáltatások	6 248 392 Ft
	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	355 000 Ft
	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	41 291 258 Ft
	096015 - Gyermekek nevelése köznevelési intézményben	11 195 444 Ft
	104030 - Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet	11 999 998 Ft
	104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	250 000 Ft
	107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	8 537 208 Ft
	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	5 254 357 Ft
	Végösszeg	281 937 813 Ft

Márianosztra Község Önkormányzat
Kimutatás 2026. évben céljellel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

1	B Támogatott szervezet neve	C Támogatás célja	E 2026. évi előirányzat
2	Partner	egyéb működési c. támogatások	8 391 806
3	Szobi Kistérség	egyéb működési c. támogatások	600 000
4	Falugondnok duna tiszta egyesülete	egyéb működési c. támogatások	30 000
5	Gödöllő váci térségi vízgazdálkodás	egyéb működési c. támogatások	392 023
6	Gödöllő váci térségi vízgazdálkodás	támogatás	180 000
7	Börzsöny Duna-Ipoly Vidékfejlesztési egyesület	egyéb működési c. támogatások	40 000
8	észak-kelet és Nógrád megyei hulladék	tagdíj	77 500
9	Ister-Granum	tagdíj	38 750
10	Mária út	tagdíj	20 761
11	Töosz	tagdíj	22 830
12	Ügyfél	Önhiki	1 750 361
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60	Összesen:		11 544 031

Márianosztra Község Önkormányzat
2026. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai			
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	62 825 344	79 648 666	87 613 532
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	5 000 000	5 100 000	5 200 000
7	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	57 175 344	73 848 666	81 663 532
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata			
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata			
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata			
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	650 000	700 000	750 000
12	5.	Működési bevételek			
13	6.	Felhalmozási bevételek			
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 825 344	79 648 666	87 613 532
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	62 825 344	79 648 666	87 613 532

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	40 000 000	50 000 000	60 000 000
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	22 825 344	29 648 666	27 613 532
4	2.1.	Beruházások	22 825 344	29 648 666	27 613 532
5	2.2.	Felújítások			
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	62 825 344	79 648 666	87 613 532
8	4.	CÉLTARTALÉK			
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	62 825 344	79 648 666	87 613 532

Márianosztra Község Önkormányzat
Kimutatás 2026. évi létszámgazdálkodásról

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Szervezet neve	Márianosztra Község Önkormányzat	Márianosztrai Közös Önkormányzati Hivatal	Márianosztrai Kistücsök Óvoda	Összesen
2	a	Köztisztviselők, kormánytisztviselők	0,00 fő	14,00 fő	0,00 fő	14,00 fő
3	b	Különleges jogállású szervek, Állami Számvevőszék tisztviselői	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
4	c	Nemzeti Adó- és Vámhivatal állománya	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
5	d	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
6	e	Közalkalmazottak	2,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	2,00 fő
7	f	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0,00 fő	0,00 fő	4,00 fő	4,00 fő
8	g	Bírák, ügyészek, igazságügyi, ügyészségi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
9	h	Rendvédelmi szervek hivatásos állományú tagjai	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
10	i	Rendvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
11	j	Magyar Honvédség hivatásos állományú katonái	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
12	k	Honvédelmi alkalmazottak	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
13	l	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	7,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	7,00 fő
14	m	- ebből: közfoglalkoztatottak	7,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	7,00 fő
15	n	Választott tisztségviselők	3,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	3,00 fő
16		Összesen:	12,00 fő	14,00 fő	4,00 fő	30,00 fő

Márianosztra Község Önkormányzat
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	156 786 723	156 786 723	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	91 611 875	91 611 875	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 762 350	39 762 350	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 315 299	13 315 299	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9 827 199	9 827 199	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 942 920	10 942 920	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	10 942 920	10 942 920	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	39 841 222	39 841 222	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	4 567 564	4 567 564	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	34 673 658	34 673 658	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	11 080 000	11 080 000	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	10 540 024	10 540 024	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	539 976	539 976	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0

60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	218 650 865	218 650 865	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	31 909 700	31 909 700	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	31 909 700	31 909 700	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	5 640 425	5 640 425	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	5 640 425	5 640 425	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 550 125	37 550 125	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	256 200 990	256 200 990	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	113 108 887	113 108 887	0	0
3	K1	Személyi juttatások	45 861 996	45 861 996	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 721 900	5 721 900	0	0
5	K3	Dologi kiadások	44 726 603	44 726 603	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 254 357	5 254 357	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	9 544 031	9 544 031	0	0
8	K513	Tartalékok	2 000 000	2 000 000	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	17 325 820	17 325 820	0	0
12	K6	Beruházások	10 992 662	10 992 662	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	6 333 158	6 333 158	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	130 434 707	130 434 707	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	125 766 283	125 766 283	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	5 640 425	5 640 425	0	0
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	120 125 858	120 125 858	0	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	125 766 283	125 766 283	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	256 200 990	256 200 990	0	0

Márianosztrai Közös Önkormányzati Hivatal
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	0	0	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 102 276	23 102 276	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	23 102 276	23 102 276	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	23 102 276	23 102 276	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	68 350 449	68 350 449	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	121 059	121 059	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	68 229 390	68 229 390	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	91 452 725	91 452 725	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	91 452 725	91 452 725	0	0
3	K1	Személyi juttatások	64 663 200	64 663 200	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 422 256	8 422 256	0	0
5	K3	Dologi kiadások	18 367 269	18 367 269	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0
9	K6	Beruházások	0	0	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	91 452 725	91 452 725	0	0

Márianosztrai Kistücsök Óvoda
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	0	0	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	54 409 956	54 409 956	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 513 488	2 513 488	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	51 896 468	51 896 468	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	54 409 956	54 409 956	0	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	54 409 956	54 409 956	0	0
3	K1	Személyi juttatások	36 010 143	36 010 143	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 681 323	4 681 323	0	0
5	K3	Dologi kiadások	13 718 490	13 718 490	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0
9	K6	Beruházások	0	0	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	54 409 956	54 409 956	0	0

Előterjesztés a Márianosztrai Kistücsök Óvoda 2026. évi költségvetéséhez

Intézményi keretek és gazdálkodási jogkör

Az Óvoda továbbra is **önállóan működő, de a gazdasági szervezettel nem rendelkező** költségvetési szerv. Az idei évben megnyitásra kerül a mini bölcsőde, melyet e költségvetés tervezésénél figyelembe vettünk. Az intézmény saját bankszámlával rendelkezik, azonban gazdálkodási feladatait, valamint a pénzügyi-számviteli végrehajtást az Önkormányzat látja el.

Személyi feltételek

Az intézmény álláshelyeinek száma összesen **3,6 fő**, az alábbi megoszlásban:

- **1 fő** óvodavezető (teljes munkaidő),
- **1 fő** pedagógiai asszisztens (teljes munkaidő),
- **1 fő** dajka (teljes munkaidő),
- **1 fő** dajka (részmunkaidő).

Bevétel:

Pénzügyi források és gazdálkodási keretek

Az intézmény 2026. évi működésének pénzügyi fedezetét az állami támogatás és az előző évi maradvány biztosítja. A költségvetési év tervezett forrásai az alábbiak szerint alakulnak:

- Állami támogatás (központi költségvetési hozzájárulás): 39 896 470 Ft
- Előző évi pénzmaradvány igénybevétele: 2 513 488 Ft
- saját forrás utólag kerül visszatérítésre 11.999.998 Ft
- **Összesen rendelkezésre álló forrás: 54 409 956 Ft**

Kiadás:

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a megemelt törvény szerinti illetményeket és azok járulékterheit. Az idei költségvetési évben – a vonatkozó jogszabályi előírások alapján – két fő munkavállaló részére történik jubileumi jutalom kifizetése 25, illetve 30 éves közalkalmazotti jogviszonyuk/munkaviszonyuk elismeréseként, mely összegek betervezésre kerültek.

Személyi juttatások + Járulék összesen: 40 691 466 Ft.

Dologi kiadások és egyéb működési célú előirányzatok

Az intézmény zavartalan működéséhez, szükséges dologi kiadások tervezett összege: **13 718 490 Ft.**

Ez az előirányzat biztosítja a következő kiadások fedezetét:

- **Készletbeszerzés:** Tartalmazza az óvodai neveléshez szükséges szakmai anyagokat, vizuális foglalkozási eszközöket, irodaszereket, a szakmai munkát segítő szakkönyveket és folyóiratokat, valamint az intézmény higiéniai feltételeinek és az előírt tisztaságnak a fenntartásához szükséges tisztítószerket és vegyi árukat.
- **Kommunikációs szolgáltatások:** Az intézményi telefon- és internetköltségek fedezete
- **Szolgáltatási kiadások:** Magában foglalja az épület rezsiköltségeit (villamosenergia, gáz, víz- és csatornadíj, szemétszállítás), a kötelező szakmai továbbképzéseket, valamint a karbantartási és javítási munkálatokat. Itt kerülnek elszámolásra az üzemeltetési és hatósági feladatok, mint a szemétszállítás, a kéményseprés, a rendszeres rovarirtás, valamint a kötelező tűz- és munkavédelmi oktatások díjai.

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Burikné Moóri Tamara
polgármester

Márianosztra, 2026. február 4.

Előterjesztés a Márianosztrai Közös Önkormányzati Hivatal 2026.évi költségvetésének elfogadásához

Tisztelt Együttes Képviselő-testület!

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján nyújtom be a Márianosztrai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására vonatkozó előterjesztésemet.

Bevételek:

Önkormányzati hivatal működésének támogatására (székhelynél) a 2026. évre 6,99 fő (9.761.000 Ft/fő) hivatali létszám alapján elismert összeggel számolva **68.229.390 Ft** támogatást kap. Kiegészítő állami támogatás egyik település sem kap a magasabb iparűzési adó erőképesége miatt.

Zebegény (1334 fő)	43.445.349 Ft
Márianosztra (761 fő)	24.784.041 Ft

2025.évi pénzmaradvány	bank	7354.-
	pénztár	113.705.-

Összesen: 121.059 Ft

Az összegből kötelezettséggel terhelt tétel nincs, a tárgyévet megelőző időszakot terhelő, ki nem fizetett decemberi számlák nem állnak fenn.

A Közös Önkormányzati Hivatal megalakulásakor a települések a zökkenőmentes feladatellátás érdekében 8 fő köztisztviselői létszámban állapodtak meg. Ez a létszám a mai napig nem került teljes körűen betöltésre.

Ennek következtében indokolt a külső könyvelőirodával fennálló szerződés meghosszabbítása. A pénzügyi ügyintézői állás folyamatosan meg van hirdetve, azonban megfelelő szakképzettséggel és tapasztalattal rendelkező jelentkező nem volt.

Sajnos az állami támogatás nem nyújt fedezetet a Közös Önkormányzati Hivatal teljes működési költségeire, ezért a két településnek lakosságszám-arányos befizetési kötelezettsége keletkezik.

Zebegény	14.710.470 Ft
Márianosztra	8.391.806 Ft

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele mindösszesen: 91.452.725 Ft

Kiadások:

Az illetmények között a Márianosztrai Közös Önkormányzati Hivatal 7 fő köztisztviselőjének a bér jellegű kifizetései kerültek betervezésre.

Vezető köztisztviselők száma

- 1 fő (jegyző)

Márianosztra székhely településen foglalkoztatott dolgozók

- pénzügy 2 fő ,
- adóügy és munkaügy 1 fő
- igazgatás 1 fő

Zebegény (kirendeltség)

- adóügy 1 fő
- igazgatás 1 fő

A köztisztviselők illetménye nem a bértábla és az illetményalap (38.650 Ft) alapján kerül megállapításra, mivel a garantált bérminimum összege már többszöröse a besorolás szerinti illetményeknek. Ennek megfelelően az illetmények személyi bér formájában kerülnek megállapításra, figyelembe véve a köztisztviselők munkaviszonyának időtartamát, végzettségét, valamint a hatékony munkavégzést.

A bérek 2025. július hónapjában, valamint 2026. január hónapjában – a jogszabályi kötelezettségeknek eleget téve – kötelező jelleggel jegyző és a polgármesterek egyeztetésével emelésre kerültek.

A 2026. évi állami támogatás összegéből **10.408.110 Ft.-ot** kötelezően béremelésre kell fordítanunk. A dolgozók cafetéria juttatása továbbra is változatlan: bruttó 200.000,- Ft. A munkabajárás költsége bérlet esetén 86% saját gépjárművel történő közlekedés esetén 30 Ft/km.

○ Személyi juttatások tartalmazza a bért, munkabajárás költségét ,cafetériát	64.663.200 Ft
○ Munkaadókat terhelő járulékok	8.422.256 Ft
○ Dologi kiadások	18.367.269Ft
• informatikai szolgáltatás	3.536.196 Ft
informatikus, web biztonság, információ biztonság	
• szakmai tevékenység	10.999.685 Ft
továbbképzés, belső ellenőr költsége, könyvelő iroda	
• egyéb szolgáltatás (bankköltség)	150.000 Ft
• dologi (irodaszer, festék)	379.039 Ft
• Áfa	3.302.349 Ft

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadása mindösszesen: 91.452.725 Ft

Bízva a további jó és sikeres együttműködés reményében, kérem, hogy előterjesztésemet elfogadni szíveskedjenek.

dr. Varga Imre
jegyző