

Madocsa Község Önkormányzatának
2026. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

Adatok forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|-------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| I. | Működési bevételek | | 503 022 355 |
| I.1 | Működési célú támogatások ÁH-n belülről | B1 | 382 358 355 |
| 1.1 | Önkormányzat működési támogatásai | B11 | 270 429 640 |
| 1.1.1 | Helyi önkorm.működésének ált.támogatása | B111 | 31 313 359 |
| 1.1.2 | Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás | B112 | 135 509 876 |
| 1.1.3.1 | Telep.önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 49 803 191 |
| 1.1.3.2 | Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B1132 | 39 046 334 |
| 1.1.4 | Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása | B114 | 4 087 411 |
| 1.1.5 | Működési célú költségvetési tám.és kieg.támogatások | B115 | 10 669 469 |
| 1.1.6 | Elszámolásból származó bevételek teljesítése | B116 | |
| 1.2 | Egyéb műk.c.támogatások bev.ÁH belülről | B16 | 111 928 715 |
| 1.2.1 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | B16/4 | 70 560 000 |
| 1.2.2 | Elkülönített állami pénzalap | B16/5 | 10 314 000 |
| 1.2.3 | Társulások és ktgv. Szerveik | B16/ | 5 038 050 |
| 1.2.4 | Központi kezelésű előirányzatok | B16/ | 6 916 665 |
| 1.2.5 | Központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok | B16/ | 3 000 000 |
| 1.2.6 | Helyi önkormányzatok és ktgv. szerveik | B16/ | 16 100 000 |
| I.2 | Közhatalmi bevételek | B3 | 59 300 000 |
| 2.1 | Vagyon típusú adók (magánszemélyek komm.adója) | B34 | 10 700 000 |
| 2.2 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 47 000 000 |
| 2.2.1 | Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó | B351 | 47 000 000 |
| 2.2.2 | Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó | B354 | |
| 2.3 | Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság) | B36 | 1 600 000 |
| I.3 | Működési bevételek | B4 | 61 364 000 |
| 3.1 | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | 100 000 |
| 3.2 | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 13 352 000 |
| 3.3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | 7 500 000 |
| 3.4 | Tulajdonosi bevételek | B404 | 9 620 000 |
| 3.5 | Intézményi ellátási díjak | B405 | 23 250 000 |
| 3.6 | Kiszámlázott ÁFA | B406 | 7 342 000 |
| 3.7 | Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít. | B407 | |
| 3.8 | Biztosító által fizetett kártérítés | B410 | |
| 3.9 | Egyéb működési bevétel | B411 | 200 000 |
| I.4 | Működési c.átvett peszk. kölcsön visszatérülés ÁH kívülről | B6 | |
| | | | |
| II. | Felhalmozási bevételek | | 6 935 000 |
| II.1 | Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről | B2 | 5 760 000 |
| II.2 | Felhalmozási bevételek | B5 | 1 175 000 |
| II.3 | Felhalm.c. átvett peszk.ÁH kívülről | B7 | |
| | | | |
| | Kötségvetési bevételek | B1-7 | 509 957 355 |
| | | | |
| III. | Finanszírozási bevételek | B8 | 54 912 000 |
| III.1 | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele | B8131 | 54 912 000 |
| III.2. | ÁH-n belüli megelőlegezés | B814 | |
| | BEVÉTELEK ÖSSZESEN | B | 564 869 355 |

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|--------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| I. | Működési kiadások | | 533 784 793 |
| I.1 | Személyi juttatások | K1 | 270 692 665 |
| I.2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 33 073 000 |
| I.3 | Dologi kiadások | K3 | 205 970 768 |
| I.4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 700 000 |
| I.5 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 23 348 360 |
| 5.1 | Elvonások és kölönféle befizetések | K502 | 1 500 000 |
| 5.2 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről | K506 | 7 900 000 |
| 5.3 | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | K508 | 0 |
| 5.4 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre | K512 | 4 800 000 |
| 5.5 | Tartalékok | K513 | 9 148 360 |
| | | | |
| II. | Felhalmozási kiadások | | 21 767 200 |
| II.1 | Beruházások | K6 | 14 582 200 |
| II.2 | Felújítások | K7 | 6 985 000 |
| II.3 | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | 200 000 |
| | | | |
| | Kötségvetési kiadások | | 555 551 993 |
| | | | |
| III. | Finanszírozási kiadások | K9 | 9 317 362 |
| III.1 | Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | 9 317 362 |
| 1.1 | Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre | K911 | |
| 1.2 | Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | |
| 1.3 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 9 317 362 |
| 1.4 | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása | K915 | |
| | | | |
| | KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 564 869 355 |

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Adatok forintban

| Sor- szám | Bevételek | | Kiadások | |
|--------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
| | Megnevezés | 2026. évi előirányzat | Megnevezés | 2026. évi előirányzat |
| 1 | 2 | 3. | 4. | 5. |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 382 358 355 | Személyi juttatások | 270 692 665 |
| 2. | Közhatalmi bevételek (B3) | 59 300 000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 33 073 000 |
| 3. | Működési bevételek (B4) (tulajdonosi bevételek nélkül) | 51 744 000 | Dologi kiadások | 205 970 768 |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről (B6) | | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 700 000 |
| 5. | | | Egyéb működési célú kiadások | 14 200 000 |
| 6. | | | Tartalékok | 9 148 360 |
| 7. | | | | |
| 13. | Költségvetési bevételek összesen | 493 402 355 | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.) | 533 784 793 |
| 14. | Finanszírozási bevételek | 49 699 800 | Hitel-kölcstörlesztés ÁH-n kívülre | |
| 15. | Előző évi pénzmaradvány igénybevétel | 49 699 800 | Belföldi értékpapírok kiadásai | |
| 16. | | | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 317 362 |
| 17. | | | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |
| 21. | | | | |
| 22. | Működési célú finanszírozási bevételek összesen | 49 699 800 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen | 9 317 362 |
| 23. | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 543 102 155 | KIADÁSOK ÖSSZESEN | 543 102 155 |
| 24. | Költségvetési hiány: | 40 382 438 | Költségvetési többlet: | - |
| 25. | Tárgyévi hiány: | - | Tárgyévi többlet: | - |

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Adatok forintban

| Sor- szám | Bevételek | | Kiadások | |
|--------------|--|-----------------------|---|-----------------------|
| | Megnevezés | 2026. évi előirányzat | Megnevezés | 2026. évi előirányzat |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 5 760 000 | Beruházások | 14 582 200 |
| 2. | Működési bevételből (B4) a tulajdonosi bevétel | 9 620 000 | Felújítások | 6 985 000 |
| | Felhalmozási bevételek (B5) | 1 175 000 | Egyéb felhalmozási kiadások | 200 000 |
| 4. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről (B7) | | Tartalékok | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| 11. | | | | |
| 12. | Költségvetési bevételek összesen | 16 555 000 | Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.) | 21 767 200 |
| 13. | <i>Hiány belső finanszírozás bevételei</i> | <i>5 212 200</i> | Hitel-kölcstörlesztés ÁH-n kívülre | |
| 14. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 5 212 200 | Belföldi értékpapírok kiadásai | |
| 15. | | | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| 19. | | | | |
| 20. | | | | |
| 21. | | | | |
| 22. | | | | |
| 23. | | | | |
| 24. | | | | |
| 25. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.) | 5 212 200 | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.) | |
| 26. | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25) | 21 767 200 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25) | 21 767 200 |
| 27. | Költségvetési hiány: | 5 212 200 | Költségvetési többlet: | - |
| 28. | Tárgyévi hiány: | - | Tárgyévi többlet: | - |

Beruházási és felújítási kiadások előirányzata célonként

Adatok forintban

| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2025.12.31-ig | 2026. évi előirányzat | 2026. év utáni szükséglet |
|--|-------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(2-4-5) |
| Kisértékű tárgyi eszköz (Alapszolgálatási Kp.) | 64 000 | 2026. | | 64 000 | |
| Kisértékű tárgyi eszköz (Óvoda) | 1 080 000 | 2026. | | 1 080 000 | |
| Kisértékű tárgyi eszköz (Önkormányzat) | 2 762 250 | 2026. | | 2 762 250 | |
| Településrendezési terv | 10 675 950 | 2026. | | 10 675 950 | |
| Beruházás összesen: | 14 582 200 | | | 14 582 200 | |
| | | | | | |
| Felújítás megnevezése | | | | | |
| Sportcsarnok felújítás (kiviteli terv) | 6 985 000 | 2026. | | 6 985 000 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Felújítás összesen: | 6 985 000 | | | 6 985 000 | |
| | | | | | |
| ÖSSZESEN: | 21 567 200 | | | 21 567 200 | |

Madocsa Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Adatok forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcímek | 2026. | 2027. | 2028. | 2029. |
|-------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Helyi adók | 57 700 000 | 57 700 000 | 57 700 000 | 57 700 000 |
| 2. | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 9 620 000 | 9 620 000 | 9 620 000 | 9 620 000 |
| 3. | Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | | | | |
| 4. | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | | | |
| 5. | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | 1 600 000 | 1 600 000 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| 6. | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | | | | |
| SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN* | | 68 920 000 | 68 920 000 | 68 920 000 | 68 920 000 |
| Saját bevétel (7.sor) 50 %-a | | 34 460 000 | 34 460 000 | 34 460 000 | 34 460 000 |

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Madocsa Község Önkormányzata 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Adatok forintban

| Sor- szám | Fejlesztési cél leírása | Fejlesztés várható kiadása |
|--------------|---|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | | |
| 2. | | |
| 3. | | |
| 4. | ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE | - |

Madocsa Község Önkormányzatának
2026. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

Adatok forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|-------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| I. | Működési bevételek | | 484 451 355 |
| I.1 | Működési célú támogatások ÁH-n belülről | B1 | 382 358 355 |
| 1.1 | Önkormányzat működési támogatásai | B11 | 270 429 640 |
| 1.1.1 | Helyi önkorm.működésének ált.támogatása | B111 | 31 313 359 |
| 1.1.2 | Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás | B112 | 135 509 876 |
| 1.1.3.1 | Telep.önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 49 803 191 |
| 1.1.3.2 | Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B1132 | 39 046 334 |
| 1.1.4 | Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása | B114 | 4 087 411 |
| 1.1.5 | Működési célú költségvetési tám.és kieg.támogatások | B115 | 10 669 469 |
| 1.1.6 | Elszámolásból származó bevételek teljesítése | B116 | |
| 1.2 | Egyéb mők.c.támogatások bev.ÁH belülről | B16 | 111 928 715 |
| 1.2.1 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | B16/4 | 70 560 000 |
| 1.2.2 | Elkülönített állami pénzalap | B16/5 | 10 314 000 |
| 1.2.3 | Társulások és ktv. Szerveik | B16/ | 5 038 050 |
| 1.2.4 | Központi kezelései előirányzatok | B16/ | 6 916 665 |
| 1.2.5 | Központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok | B16/ | 3 000 000 |
| 1.2.6 | Helyi önkormányzítók és ktv. szerveik | B16/ | 16 100 000 |
| I.2 | Közhatalmi bevételek | B3 | 59 300 000 |
| 2.1 | Vagyon típusú adók (magánszemélyek komm.adója) | B34 | 10 700 000 |
| 2.2 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 47 000 000 |
| 2.2.1 | Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó | B351 | 47 000 000 |
| 2.2.2 | Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó | B354 | |
| 2.3 | Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság) | B36 | 1 600 000 |
| I.3 | Működési bevételek | B4 | 42 793 000 |
| 3.1 | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | 100 000 |
| 3.2 | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 13 352 000 |
| 3.3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | 7 500 000 |
| 3.4 | Tulajdonosi bevételek | B404 | 9 620 000 |
| 3.5 | Intézményi ellátási díjak | B405 | 8 500 000 |
| 3.6 | Kiszámlázott ÁFA | B406 | 3 521 000 |
| 3.7 | Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít. | B407 | |
| 3.8 | Biztosító által fizetett kártérítés | B410 | |
| 3.9 | Egyéb működési bevétel | B411 | 200 000 |
| I.4 | Működési c.átvett peszk. kölcsön visszatérülés ÁH kívülről | B6 | |
| | | | |
| II. | Felhalmozási bevételek | | 6 935 000 |
| II.1 | Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről | B2 | 5 760 000 |
| II.2 | Felhalmozási bevételek | B5 | 1 175 000 |
| II.3 | Felhalm.c. átvett peszk.ÁH kívülről | B7 | |
| | | | |
| | Költségvetési bevételek | B1-7 | 491 386 355 |
| | | | |
| III. | Finanszírozási bevételek | B8 | 54 200 000 |
| III.1 | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele | B8131 | 54 200 000 |
| III.2. | ÁH-n belüli megelőlegezés | B814 | |
| | BEVÉTELEK ÖSSZESEN | B | 545 586 355 |

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|--------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| I. | Működési kiadások | | 325 863 793 |
| I.1 | Személyi juttatások | K1 | 137 710 665 |
| I.2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 15 298 000 |
| I.3 | Dologi kiadások | K3 | 148 806 768 |
| I.4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 700 000 |
| I.5 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 23 348 360 |
| 5.1 | Elvonások és különféle befizetések | K502 | 1 500 000 |
| 5.2 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről | K506 | 7 900 000 |
| 5.3 | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | K508 | 0 |
| 5.4 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre | K512 | 4 800 000 |
| 5.5 | Tartalékok | K513 | 9 148 360 |
| | | | |
| II. | Felhalmozási kiadások | | 20 623 200 |
| II.1 | Beruházások | K6 | 13 438 200 |
| II.2 | Felújítások | K7 | 6 985 000 |
| II.3 | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | 200 000 |
| | | | |
| | Költségvetési kiadások | | 346 486 993 |
| | | | |
| III. | Finanszírozási kiadások | K9 | 199 099 362 |
| III.1 | Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | 199 099 362 |
| 1.1 | Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre | K911 | |
| 1.2 | Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | |
| 1.3 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 9 317 362 |
| 1.4 | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása | K915 | 189 782 000 |
| | | | |
| | KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 545 586 355 |

Madocsa Alapszolgáltatási Központ
2026. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

Adatok forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|-------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Működési bevételek | | 16 221 000 |
| I.1 | Működési célú támogatások ÁH-n belülről | B1 | |
| 1.1 | Önkormányzat működési támogatásai | B11 | |
| 1.1.1 | Helyi önkorm.működésének ált.támogatása | B111 | |
| 1.1.2 | Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás | B112 | |
| 1.1.3 | Telep.önk.szoc.és gyermekjól.étk.fel.tám | B113 | |
| 1.1.4 | Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása | B114 | |
| 1.1.5 | Működési célú központosított előirányzat | B115 | |
| 1.1.6 | Helyi önkorm.kiegészítő támogatásai | B116 | |
| 1.2 | Egyéb mük.c.támogatások bev.ÁH belülről | B16 | |
| 1.2.1 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | B16/4 | |
| 1.2.2 | Elkülönített állami pénzalap | B16/5 | |
| I.2 | Közhatalmi bevételek | B3 | |
| 2.1 | Vagyoni típusú adók (magánszemélyek komm.adója) | B34 | |
| 2.2 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | |
| 2.2.1 | Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó | B351 | |
| 2.2.2 | Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó | B354 | |
| 2.2.3 | Talajterhelési díj | B355 | |
| 2.3 | Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság) | B36 | |
| I.3 | Működési bevételek | B4 | 16 221 000 |
| 3.1 | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | |
| 3.2 | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | |
| 3.3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | |
| 3.4 | Tulajdonosi bevételek | B404 | |
| 3.5 | Intézményi ellátási díjak | B405 | 12 900 000 |
| 3.6 | Kiszámlázott ÁFA | B406 | 3 321 000 |
| 3.7 | Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít. | B407 | |
| 3.8 | Kamatbevételek | B408 | |
| 3.9 | Egyéb működési bevétel | B411 | |
| I.4 | Működési c.átvett peszk. ÁH kívülről | B6 | |
| II. | Felhalmozási bevételek | | |
| II.1 | Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről | B2 | |
| II.2 | Felhalmozási bevételek | B5 | |
| II.3 | Felhalmozási c.átvett peszk.ÁH kívülről | B7 | |
| | Kölségvetési bevételek | B1-7 | 16 221 000 |
| III. | Finanszírozási bevételek | B8 | 29 249 000 |
| III.1 | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele | B8131 | 242 000 |
| | Irányítószervi támogatás | B816 | 29 007 000 |
| | BEVÉTELEK ÖSSZESEN | B | 45 470 000 |

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|--------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Működési kiadások | | 45 406 000 |
| I.1 | Személyi juttatások | K1 | 21 023 000 |
| I.2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 2 929 000 |
| I.3 | Dologi kiadások | K3 | 21 454 000 |
| I.4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | |
| I.5 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | |
| 5.1 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről | K506 | |
| 5.2 | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | K508 | |
| 5.3 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre | K512 | |
| 5.4 | Tartalékok | K513 | |
| II. | Felhalmozási kiadások | | 64 000 |
| II.1 | Beruházások | K6 | 64 000 |
| II.2 | Felújítások | K7 | |
| II.3 | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | |
| | Kölségvetési kiadások | | 45 470 000 |
| III. | Finanszírozási kiadások | K9 | |
| III.1 | Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | |
| 1.1 | Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre | K911 | |
| 1.2 | Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | |
| 1.3 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | |
| 1.4 | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása | K915 | |
| | KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 45 470 000 |

Madocsi Csillagvirág Óvoda és Mini Bölcsőde
2026. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

Adatok forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|-------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Működési bevételek | | 2 350 000 |
| I.1 | Működési célú támogatások ÁH-n belülről | B1 | |
| 1.1 | Önkormányzat működési támogatásai | B11 | |
| 1.1.1 | Helyi önkorm.működésének ált.támogatása | B111 | |
| 1.1.2 | Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás | B112 | |
| 1.1.3 | Telep.önk.szoc.és gyermekjól.étk.fel.tám | B113 | |
| 1.1.4 | Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása | B114 | |
| 1.1.5 | Működési célú központosított előirányzat | B115 | |
| 1.1.6 | Helyi önkorm.kiegészítő támogatásai | B116 | |
| 1.2 | Egyéb műk.c.támogatások bev.ÁH belülről | B16 | |
| 1.2.1 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | B16/4 | |
| 1.2.2 | Elkülönített állami pénzalap | B16/5 | |
| I.2 | Közhatalmi bevételek | B3 | |
| 2.1 | Vagyon típusú adók (magánszemélyek komm.adója) | B34 | |
| 2.2 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | |
| 2.2.1 | Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó | B35/1 | |
| 2.2.2 | Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó | B35/4 | |
| 2.2.3 | Talajterhelési díj | B35/5 | |
| 2.3 | Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság) | B36 | |
| I.3 | Működési bevételek | B4 | 2 350 000 |
| 3.1 | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | |
| 3.2 | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | |
| 3.3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | |
| 3.4 | Tulajdonosi bevételek | B404 | |
| 3.5 | Intézményi ellátási díjak | B405 | 1 850 000 |
| 3.6 | Kiszámlázott ÁFA | B406 | 500 000 |
| 3.7 | Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít. | B407 | |
| 3.8 | Kamatbevételek | B408 | |
| 3.9 | Egyéb működési bevétel | B411 | |
| I.4 | Működési c.átvett peszk. ÁH kívülről | B6 | |
| | | | |
| II. | Felhalmozási bevételek | | |
| II.1 | Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről | B2 | |
| II.2 | Felhalmozási bevételek | B5 | |
| II.3 | Felhalm.c. átvett peszk.ÁH kívülről | B7 | |
| | | | |
| | Kölségvetési bevételek | B1-7 | 2 350 000 |
| | | | |
| III. | Finanszírozási bevételek | B8 | 161 245 000 |
| III.1 | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele | B8131 | 470 000 |
| | Irányítószervi támogatás | B816 | 160 775 000 |
| | BEVÉTELEK ÖSSZESEN | B | 163 595 000 |

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | Rovat/tétel | 2026. évi eredeti előirányzat |
|--------------|---|-------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Működési kiadások | | 162 515 000 |
| I.1 | Személyi juttatások | K1 | 111 959 000 |
| I.2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 14 846 000 |
| I.3 | Dologi kiadások | K3 | 35 710 000 |
| I.4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | |
| I.5 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | |
| 5.1 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről | K506 | |
| 5.2 | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | K508 | |
| 5.3 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre | K512 | |
| 5.4 | Tartalékok | K513 | |
| | | | |
| II. | Felhalmozási kiadások | | 1 080 000 |
| II.1 | Beruházások | K6 | 1 080 000 |
| II.2 | Felújítások | K7 | |
| II.3 | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | |
| | | | |
| | Kölségvetési kiadások | | 163 595 000 |
| | | | |
| III. | Finanszírozási kiadások | K9 | |
| III.1 | Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | |
| 1.1 | Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre | K911 | |
| 1.2 | Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | |
| 1.3 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | |
| 1.4 | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása | K915 | |
| | | | |
| | KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 163 595 000 |

Települési önkormányzatot megillető támogatások

Adatok forintban

| Jogcím száma | Jogcím | 2 026 | | |
|----------------|---|--------------|--------------|---------------------|
| | | mutató | fajl. összeg | Eredeti előirányzat |
| 1.1.1.2 | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | | 26 000 | 5 010 200 |
| 1.1.1.3.1 | Településüzemeltetés - közvilágítás alap támogatása | | | 3 679 000 |
| 1.1.1.3.2 | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | | | 0 |
| 1.1.1.4 | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | | | 1 990 020 |
| 1.1.1.5 | Településüzemeltetés - közutak támogatása | | | 4 178 230 |
| 1.1.1.6 | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | | | 8 500 000 |
| 1.1.1.7 | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | | | 7 650 |
| 1.1. | Helyi önkormányzat működésének általános támogatása | | | 23 365 100 |
| 1.2.1.1. | Óvodaműködtetési támogatás - napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát | 86,3 | 172 374 | 14 875 876 |
| 1.2.2.1. | Pedagógusok átlagbéralapú támogatása | 8,5 | 11 460 000 | 97 410 000 |
| 1.2.3.1.1.1.1. | Ped. II. kategóriába sorolt pedagógusok kieg. támogatása | 1 | 956 000 | 956 000 |
| 1.2.5.1.1. | Pedagógus végz. nem rendelkező segítők átlagbéralapú tám. | 4 | 5 567 000 | 22 268 000 |
| 1.2. | A települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | 135 509 876 |
| 1.3.1. | A települési önk.szociális és gyermekjóléti felad.egyéb támogatása | | | 8 399 591 |
| 1.3.2.3.1. | Szociális étkeztetés | 55 | 94 500 | 5 197 500 |
| 1.3.2.4.2. | Házi segítségnyújtás személyi gondozás | 6 | 714 500 | 4 287 000 |
| 1.3.2.6.1. | Időskorúak nappali intézményi ellátása | 13 | 404 300 | 5 255 900 |
| 1.3.2. | Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | | | 14 740 400 |
| 1.3.3.1.1. | Felsőfokú végz.kisgyermeknev.bértámogatása | 1,0 | | 11 312 000 |
| 1.3.3.1.2. | Bölcsődei dajkák, középfokú végz. kisgyermeknev. Bértámogatása | 1,5 | 8 538 000 | 12 807 000 |
| 1.3.3.2. | Bölcsődei üzemeltetési támogatás | | | 2 544 200 |
| 1.3.3. | Bölcsődei támogatás | | | 26 663 200 |
| 1.3. | A települési önkorm. egyes szoc. és gyermekjóléti felad.tám. | | | 49 803 191 |
| 1.4.1.2. | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | 5,21 | 4 400 000 | 22 924 000 |
| 1.4.1.1. | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | | | 16 122 334 |
| 1.4. | Gyermekétkeztetés támogatása | | | 39 046 334 |
| 1.5. | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1 847 | 2 213 | 4 087 411 |
| | Költségvetési törvény 2. melléklet szerinti támogatás összesen | | | 251 811 912 |
| 2.1.1 | Polgármesteri illetm. és ktgtérítéshez nyújtott tám. kilenc havi összege | | | 7 948 259 |
| | Költségvetési törvény 3. melléklet szerinti támogatás összesen | | | 7 948 259 |
| | Összesen már odaítélt támogatás | | | 259 760 171 |
| | Működési célú költségvetési tám. és kieg. támogatás | | | 10 669 469 |
| | Várható támogatás összesen | | | 270 429 640 |

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Adatok forintban

| Sor- szám | Kötelezettség jogcíme | Köt. váll. éve | 2026. előtti kifizetés | Kiadás vonzata évenként | | | | Összesen |
|-----------------------|---|-------------------|---------------------------|-------------------------|-------|-------|------------|---------------|
| | | | | 2026. | 2027. | 2028. | 2028. után | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9=(4+5+6+7+8) |
| 1. | Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | |
| 4. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | |
| 7. | Beruházási kiadások beruházásonként | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | | |
| 9. | Felújítási kiadások felújításonként | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | | |
| 11. | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.) | | | | | | | |
| 12. | | | | | | | | |
| Összesen (1+4+7+9+11) | | | | | | | | |

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások*Adatok forintban*

| Bevételi jogcím | Kedvezmény nélkül elérhető bevétel | Kedvezmények összege |
|--|---------------------------------------|-------------------------|
| 2 | 3 | 4 |
| Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése | | |
| Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése | | |
| Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése | | |
| Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése | | |
| Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen | | |
| -ebből: Építményadó | | |
| Telekadó | | |
| Magánszemélyek kommunális adója | | |
| Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | |
| Idegenforgalmi adó épület után | | |
| Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | | |
| Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség | | |
| Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | | |
| Egyéb kedvezmény | | |
| Egyéb kölcsön elengedése | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Összesen: | | |

**Előirányzat felhasználási ütemterv
2026. évre**

Adatok forintban

| Sor- szám | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen: |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1. | Bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Önkormányzatok működési támogatásai B11 | 24 513 280 | 22 356 000 | 22 356 360 | 22 356 000 | 22 356 000 | 22 356 000 | 22 356 000 | 22 356 000 | 22 356 000 | 22 356 000 | 22 356 000 | 22 356 000 | 270 429 640 |
| 3. | Működési célú támogatások ÁH-on belül B16 | 9 257 600 | 9 257 600 | 9 257 600 | 10 095 115 | 9 257 600 | 9 257 600 | 9 257 600 | 9 257 600 | 9 257 600 | 9 257 600 | 9 257 600 | 9 257 600 | 111 928 715 |
| 4. | Közhatalmi bevételek B3 | | | 29 500 000 | 200 000 | | | | | 29 600 000 | | | | 59 300 000 |
| 5. | Működési bevételek B4 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 121 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 5 113 000 | 61 364 000 |
| 6. | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül B2 | | | | 5 760 000 | | | | | | | | | 5 760 000 |
| 7. | Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívül | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Felhalmozási célú bevétel B5 | | | 1 175 000 | | | | | | | | | | 1 175 000 |
| 9. | Finanszírozási bevételek B8 | 54 912 000 | | | | | | | | | | | | 54 912 000 |
| 10. | Bevételek összesen: | 93 795 880 | 36 726 600 | 67 401 960 | 43 524 115 | 36 726 600 | 36 726 600 | 36 726 600 | 36 726 600 | 66 334 600 | 36 726 600 | 36 726 600 | 36 726 600 | 564 869 355 |
| 11. | Kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | Személyi juttatások | 21 970 000 | 21 970 000 | 29 022 665 | 21 970 000 | 21 970 000 | 21 970 000 | 21 970 000 | 21 970 000 | 21 970 000 | 21 970 000 | 21 970 000 | 21 970 000 | 270 692 665 |
| 13. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 768 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 2 755 000 | 33 073 000 |
| 14. | Dologi kiadások | 16 340 000 | 16 840 000 | 16 340 000 | 19 340 000 | 16 340 000 | 19 340 000 | 18 337 000 | 17 337 000 | 16 340 000 | 16 340 000 | 16 340 000 | 16 736 768 | 205 970 768 |
| 15. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 100 000 | 100 000 | | | 100 000 | | 100 000 | 100 000 | | 100 000 | | 100 000 | 700 000 |
| 16. | Egyéb működési célú kiadások | 10 473 720 | | 1 318 750 | 3 199 640 | 4 400 000 | 1 318 750 | | | 1 318 750 | | | 1 318 750 | 23 348 360 |
| 17. | Beruházások | | 1 200 000 | | | | 11 000 000 | 872 200 | 325 000 | 500 000 | 200 000 | 185 000 | 300 000 | 14 582 200 |
| 18. | Felújítások | | | | | 6 985 000 | | | | | | | | 6 985 000 |
| 19. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | | | | | | | 200 000 | | 200 000 |
| 20. | Finanszírozási kiadások | 9 317 362 | | | | | | | | | | | | 9 317 362 |
| 21. | Kiadások összesen: | 60 956 082 | 42 865 000 | 49 449 415 | 47 264 640 | 52 550 000 | 56 383 750 | 44 034 200 | 42 487 000 | 42 883 750 | 41 365 000 | 41 450 000 | 43 180 518 | 564 869 355 |
| 22. | Egyenleg | 32 839 798 | -6 138 400 | 17 952 545 | -3 740 525 | -15 823 400 | -19 657 150 | -7 307 600 | -5 760 400 | 23 450 850 | -4 638 400 | -4 723 400 | -6 453 918 | |