

MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

*A jegyzőkönyv melléklete
KT. ülés napirendi pont
PTKB ülése napirendi pont*

ELŐTERJESZTÉS

**Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2026. szeptember 30-i munkaterv szerinti, nyílt ülésére**

Javaslat az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosítására

Előterjesztő:	Baksa Ferenc polgármester
Előkészítő:	jegyző, pénzügyi ügyintéző
Törvényességi észrevétel:	nincs
Véleményező:	Pénzügyi Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Melléklet:	1. melléklet: rendelet-tervezet 2. melléklet: indokolás 3. melléklet: előzetes hatásvizsgálat
Megjegyzés:	Az előterjesztés megtárgyalása <u>nyilvános</u> /zárt ülésen történhet. A döntés <u>minősített</u> /egyszerű többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendeletével - 564.869.355 Ft bevételi és kiadási előirányzattal - fogadta el az önkormányzat 2026. évi költségvetését.

A jelen előterjesztéssel a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 586.340.937 Ft-ra változik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételi előirányzata összességében **21.471.582 Ft**-tal emelkedett, melynek összetételét az 1. melléklet tartalmazza.

Működési bevételek előirányzata (I.) 8.098.966 Ft-tal növekedett.

Működési célú támogatások ÁH-n belülről (I.1) előirányzata összességében **7.374.566 Ft**-tal emelkedett.

- Az önkormányzat működési támogatásai előirányzata (I.1) 1.635.900 Ft-tal változott. Elsősorban a 2005. évi tanárbér emelés támogatása miatt.
- Az egyéb működési célú támogatások előirányzata (I.2) 5.738.666 Ft-tal növekedett a gyermek háziorvosi szolgálat átszervezése miatt.

Az egyéb **működési bevételek (I.3)** előirányzata 524.400 Ft-tal emelkedett.

Felhalmozási bevétel előirányzata (II.) 13.323.358 Ft-tal emelkedett (Versenyképes Járások támogatása).

Finanszírozási bevételek (III.) előirányzata 49.258 Ft-tal változott a tényleges 2025. évi pénzmaradvány elszámolása miatt.

MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

KIADÁSOK

Az önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzata összességében **21.471.582 Ft**-tal növekedett.

Működési kiadások előirányzata (I.) 6.730.824 Ft-tal változott.

A személyi juttatások (I.1) és a munkaadókat terhelő járulékok (I.2) előirányzat változása elsősorban a gyermekorvosi szolgálat átszervezésével függ össze (szolgáltatási szerződés helyett munkaviszonyban történik az ellátás).

Dologi kiadások (I.3) előirányzata 14.154.000 Ft-tal csökkent. Ennek jelentős része szintén a gyermekorvosi szolgálat átszervezéséből adódik. A szakmai szolgáltatás kiadási előirányzata a RuVör-MED Kft. szerződés felbontása miatt jelentősen lecsökkent.

Egyéb működési célú kiadások előirányzata (I.5.) összességében 4.385.674 Ft-tal változott. Ezen belül az elvonások és különféle befizetések előirányzata (5.1) 7.290.337 Ft-tal növekedett a 2025. évi állami támogatások elszámolásából adódóan. A tartalékok előirányzata (5.5) összességében 2.904.663 Ft-tal csökkent a kiadások előirányzat változása miatt.

Felhalmozási kiadások előirányzata (II.) 14.740.758 Ft-tal emelkedett.

A beruházások (II.1) előirányzata 1.417.400 Ft-tal növekszik a nem tervezett kiadások miatt (Fogorvosi rendelőbe számítógép (422.200 Ft) és klíma beszerzése (485.900 Ft), valamint a Településrendezési terv előirányzat módosítása (360.000 Ft).

A felújítások (II.2) előirányzata 13.323.358 Ft-tal növekszik a Versenyképes Járások támogatásának terhére elszámolható kiadási előirányzat miatt (Sportcsarnok felújítás).

Fentebb foglaltak alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt önkormányzati rendelet-tervezetet szíveskedjen elfogadni.

Baksa Ferenc s.k.
polgármester

MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 30-i ülésén a „Javaslat az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosítására” című előterjesztés 1. melléklete

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A jogalkotó célja az önkormányzati gazdálkodás alapjainak megteremtése az önkormányzati közfeladatok ellátása és az önkormányzati közszolgáltatások biztosítása érdekében.

[2] Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Pénzügyi Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság véleményét figyelembe véve a következőket rendeli el:

1. § (1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzat 2026. évi összevont]

- „a) költségvetési bevételek előirányzatát 531.379.679 Ft-ban,
- b) költségvetési kiadások előirányzatát 577.023.575 Ft-ban,
- c) költségvetési hiányát 45.643.896 Ft-ban,
- d) finanszírozási célú műveletek bevételeit 54.961.258 Ft-ban,”

(állapítja meg.)

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés f) és g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzat 2026. évi összevont]

- „f) költségvetésének bevételi főösszegét 586.340.937 Ft-ban,
- g) költségvetésének kiadási főösszegét 586.340.937 Ft-ban”

(állapítja meg.)

2. § (1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

3. § Ez a rendelet 2026. október 2-án lép hatályba, és 2026. október 3-án hatályát veszti.

Baksa Ferenc
polgármester

dr. Vitéz Bertalan András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet 2026. október 1-én a helyben szokásos módon kihirdetésre került.

dr. Vitéz Bertalan András
jegyző

MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 30-i ülésén a „Javaslat az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosítására” című előterjesztés 2. melléklete

INDOKOLÁS

**Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló
9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelet-tervezet**

I. Általános indokolás

A rendelet megalkotását magasabb szintű jogszabályi felhatalmazás teszi lehetővé és kötelezővé. Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva kerül kiadásra a rendelet.

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendeletével - 564.869.355 Ft bevételi és kiadási előirányzattal - fogadta el az önkormányzat 2026. évi költségvetését.

A jelen előterjesztéssel a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 586.340.937 Ft-ra változik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételi előirányzata összességében **21.471.582 Ft**-tal emelkedett, melynek összetételét az 1. melléklet tartalmazza.

Működési bevételek előirányzata (I.) 8.098.966 Ft-tal növekedett.

Működési célú támogatások ÁH-n belülről (I.1) előirányzata összességében **7.374.566 Ft**-tal emelkedett.

- Az önkormányzat működési támogatásai előirányzata (I.1) 1.635.900 Ft-tal változott. Elsősorban a 2005. évi tanárber emelés támogatása miatt.
- Az egyéb működési célú támogatások előirányzata (I.2) 5.738.666 Ft-tal növekedett a gyermek háziorvosi szolgálat átszervezése miatt.

Az egyéb **működési bevételek (I.3) előirányzata** 524.400 Ft-tal emelkedett.

Felhalmozási bevétel előirányzata (II.) 13.323.358 Ft-tal emelkedett (Versenyképes Járások támogatása).

Finanszírozási bevételek (III.) előirányzata 49.258 Ft-tal változott a tényleges 2025. évi pénzmaradvány elszámolása miatt.

KIADÁSOK

Az önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzata összességében **21.471.582 Ft**-tal növekedett.

Működési kiadások előirányzata (I.) 6.730.824 Ft-tal változott.

A személyi juttatások (I.1) és a munkaadókat terhelő járulékok (I.2) előirányzat változása elsősorban a gyermekorvosi szolgálat átszervezésével függ össze (a gyermekorvosi feladat ellátása szolgáltatási szerződés helyett munkaviszonyban történő alkalmazással történik).

MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Dologi kiadások (I.3) előirányzata 14.154.000 Ft-tal csökkent. Ennek jelentős része szintén a gyermekorvosi szolgálat átszervezéséből adódik. A szakmai szolgáltatás kiadási előirányzata a RuVör-MED Kft. szerződés felbontása miatt jelentősen lecsökkent.

Egyéb működési célú kiadások előirányzata (I.5.) összességében 4.385.674 Ft-tal változott. Ezen belül az elvonások és különféle befizetések előirányzata (5.1) 7.290.337 Ft-tal növekedett a 2025. évi állami támogatások elszámolásából adódóan. A tartalékok előirányzata (5.5) összességében 2.904.663 Ft-tal csökkent a kiadások előirányzat változása miatt.

Felhalmozási kiadások előirányzata (II.) 14.740.758 Ft-tal emelkedett.

A **beruházások (II.1) előirányzata 1.417.400 Ft-tal** növekszik a nem tervezett kiadások miatt (Fogorvosi rendelőbe számítógép (422.200 Ft) és klíma beszerzése (485.900 Ft), valamint a Településrendezési terv előirányzat módosítása (360.000 Ft).

A **felújítások (II.2) előirányzata 13.323.358 Ft-tal** növekszik a Versenyképes Járások támogatásának terhére elszámolható kiadási előirányzat miatt (Sportcsarnok felújítás).

II. Részletes indokolás

1. §: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének összevont fő sorait állapítja meg a módosítás utáni értékkel.
2. §: A rendelet módosítás miatt keletkező változásokat lekövető melléklet módosításokat tartalmazza.
- 3.§: Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

dr. Vitéz Bertalan András
jegyző

MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 30-i ülésén a „Javaslat az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének módosítására” című előterjesztés 3. melléklete

Előzetes hatásvizsgálat

**Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelet
módosításáról szóló
9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelet-tervezet**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. Társadalmi, gazdasági hatások:

A rendelet alapján látja el az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére. A költségvetési rendelet módosításával és egységes szerkezetbe foglalásával a nyilvánosság teljesszűrésű és hiteles tájékoztatást kap az önkormányzat gazdasági helyzetéről.

II. Gazdasági, költségvetési hatás:

Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés.

A 2026. évi költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatai teremtik meg a közszolgáltatások ellátásához a pénzügyi-gazdasági hátteret. A módosított előirányzatok biztosítják a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását.

III. Környezeti, egészségi következménye:

Nincs.

IV. Adminisztratív terhet befolyásoló hatása:

A rendeletben foglaltak végrehajtása jelentős adminisztratív terhet nem ró a Gerjeni Közös Önkormányzati Hivatalra

V. Jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet módosítása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (4) bekezdése előírásai alapján.

VI. Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek, továbbá a szervezeti, tárgyi feltételek biztosítottak. A pénzügyi fedezet rendelkezésre áll.

**dr. Vitéz Bertalan András s.k.
jegyző**

1. melléklet a 9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet az 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelethez

Madocsa Község Önkormányzatának
2026. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat/tétel	2026. évi eredeti előirányzat	Ei. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
I.	Működési bevételek		503 022 355	8 098 966	511 121 321
I.1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	382 358 355	7 374 566	389 732 921
1.1	Önkormányzat működési támogatásai	B11	270 429 640	1 635 900	272 065 540
1.1.1	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	B111	31 313 359	-342 402	30 970 957
1.1.2	Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás	B112	135 509 876	1 463 700	136 973 576
1.1.3.1	Telep.önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	49 803 191	172 200	49 975 391
1.1.3.2	Telep.önk. gyermekéktesztes feladatainak támogatása	B1132	39 046 334		39 046 334
1.1.4	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	B114	4 087 411	5 811 172	9 898 583
1.1.5	Működési célú költségvetési tám.és kieg.támogatások	B115	10 669 469	-5 468 770	5 200 699
1.1.6	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	B116			
1.2	Egyéb mük.c.támogatások bev.ÁH belülről	B16	111 928 715	5 738 666	117 667 381
1.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16/4	70 560 000	9 402 000	79 962 000
1.2.2	Elkülönített állami pénzalap	B16/5	10 314 000		10 314 000
1.2.3	Társulások és ktgv. Szerveik	B16/	5 038 050		5 038 050
1.2.4	Központi kezelésű előirányzatok	B16/	6 916 665	1 936 666	8 853 331
1.2.5	Központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok	B16/	3 000 000		3 000 000
1.2.6	Helyi önkormányzítók és ktgv. szerveik	B16/	16 100 000	-5 600 000	10 500 000
I.2	Közhatalmi bevételek	B3	59 300 000		59 300 000
2.1	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek komm.adója)	B34	10 700 000		10 700 000
2.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35	47 000 000		47 000 000
2.2.1	Állandó jell.végz.tevék.utiparüzési adó	B351	47 000 000		47 000 000
2.2.2	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó	B354			
2.3	Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság)	B36	1 600 000		1 600 000
I.3	Működési bevételek	B4	61 364 000	524 400	61 888 400
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	B401	100 000		100 000
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	13 352 000		13 352 000
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 500 000		7 500 000
3.4	Tulajdonosi bevételek	B404	9 620 000		9 620 000
3.5	Intézményi ellátási díjak	B405	23 250 000		23 250 000
3.6	Kiszámlázott ÁFA	B406	7 342 000		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	524 400	724 400
I.4	Működési c.átvett peszk. kölcsön visszatérülés ÁH kívülről	B6		200 000	200 000
II.	Felhalmozási bevételek		6 935 000	13 323 358	20 258 358
II.1	Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről	B2	5 760 000	13 323 358	19 083 358
II.2	Felhalmozási bevételek	B5	1 175 000		1 175 000
II.3	Felhalm.c. átvett peszk.ÁH kívülről	B7			
	Költségvetési bevételek	B1-7	509 957 355	21 422 324	531 379 679
III.	Finanszírozási bevételek	B8	54 912 000	49 258	54 961 258
III.1	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B8131	54 912 000	49 258	54 961 258
III.2.	ÁH-n belüli megelőlegezés	B814			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B	564 869 355	21 471 582	586 340 937

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat/tétel	2026. évi eredeti előirányzat	Ei. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
I.	Működési kiadások		533 784 793	6 730 824	540 515 617
I.1	Személyi juttatások	K1	270 692 665	12 956 800	283 649 465
I.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	33 073 000	3 542 350	36 615 350
I.3	Dologi kiadások	K3	205 970 768	-14 154 000	191 816 768
I.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	700 000		700 000
I.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	23 348 360	4 385 674	27 734 034
5.1	Elvonások és különféle befizetések	K502	1 500 000	7 290 337	8 790 337
5.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506	7 900 000		7 900 000
5.3	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	K508	0		0
5.4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről	K512	4 800 000		4 800 000
5.5	Tartalékok	K513	9 148 360	-2 904 663	6 243 697
II.	Felhalmozási kiadások		21 767 200	14 740 758	36 507 958
II.1	Beruházások	K6	14 582 200	1 417 400	15 999 600
II.2	Felújítások	K7	6 985 000	13 323 358	20 308 358
II.3	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	200 000		200 000
	Költségvetési kiadások		555 551 993	21 471 582	577 023 575
III.	Finanszírozási kiadások	K9	9 317 362		9 317 362
III.1	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	9 317 362		9 317 362
1.1	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről	K911			
1.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
1.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 317 362		9 317 362
1.4	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		564 869 355	21 471 582	586 340 937

2. melléklet a 9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet az 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelethez

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

Adatok forintban

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	382 358 355	389 732 921	Személyi juttatások	270 692 665	283 649 465
2.	Közhatalmi bevételek (B3)	59 300 000	59 300 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 073 000	36 615 350
3.	Működési bevételek (B4) (tulajdonosi bevételek nélkül)	51 744 000	52 268 400	Dologi kiadások	205 970 768	191 816 768
4.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről (B6)		200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	700 000	700 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	14 200 000	21 490 337
6.				Tartalékok	9 148 360	6 243 697
7.						
13.	Költségvetési bevételek összesen	493 402 355	501 501 321	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	533 784 793	540 515 617
14.	Finanszírozási bevételek	49 699 800	48 331 658	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre		
15.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétel	49 699 800	48 331 658	Belföldi értékpapírok kiadásai		
16.				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 317 362	9 317 362
17.				Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		
18.						
19.						
20.						
21.						
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	49 699 800	48 331 658	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	9 317 362	9 317 362
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	543 102 155	549 832 979	KIADÁSOK ÖSSZESEN	543 102 155	549 832 979
24.	Költségvetési hiány:	40 382 438	39 014 296	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 eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 760 000	19 083 358	Beruházások	14 582 200	15 999 600
2.	Működési bevételből (B4) a tulajdonosi bevétel	9 620 000	9 620 000	Felújítások	6 985 000	20 308 358
	Felhalmozási bevételek (B5)	1 175 000	1 175 000	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	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	29 878 358	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	21 767 200	36 507 958
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei</i>	<i>5 212 200</i>	<i>6 629 600</i>	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 212 200	6 629 600	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	6 629 600	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	21 767 200	36 507 958	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	21 767 200	36 507 958
27.	Költségvetési hiány:	5 212 200	6 629 600	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 eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat	2026. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7=(2-4-6)
Kisértékű tárgyi eszköz (Alapszolgálatási Kp.)	64 000	2026.		64 000	64 000	
Kisértékű tárgyi eszköz (Óvoda)	1 080 000	2026.		1 080 000	1 080 000	
Kisértékű tárgyi eszköz (Önkormányzat)	2 911 550	2026.		2 762 250	2 911 550	
Településrendezési terv	11 035 950	2026.		10 675 950	11 035 950	
Számítógép (fogorvos)	422 200	2026.			422 200	
Klíma szerelés (Fogorvosi rendelő)	485 900	2026.			485 900	
Beruházás összesen:	15 999 600			14 582 200	15 999 600	
Felújítás megnevezése						
Sportcsarnok felújítás (kiviteli terv)	20 308 358	2026.		6 985 000	20 308 358	
Felújítás összesen:	20 308 358			6 985 000	20 308 358	
ÖSSZESEN:	36 307 958			21 567 200	36 307 958	

5. melléklet a 9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

7. melléklet az 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelethez

Madocsa Község Önkormányzatának
2026. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat/tétel	2026. évi eredeti előirányzat	Ei. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
I.	Működési bevételek		484 451 355	8 098 966	492 550 321
I.1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	382 358 355	7 374 566	389 732 921
1.1	Önkormányzat működési támogatásai	B11	270 429 640	1 635 900	272 065 540
1.1.1	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	B111	31 313 359	-342 402	30 970 957
1.1.2	Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás	B112	135 509 876	1 463 700	136 973 576
1.1.3.1	Telep.önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	49 803 191	172 200	49 975 391
1.1.3.2	Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	39 046 334		39 046 334
1.1.4	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	B114	4 087 411	5 811 172	9 898 583
1.1.5	Működési célú költségvetési tám.és kieg.támogatások	B115	10 669 469	-5 468 770	5 200 699
1.1.6	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	B116			
1.2	Egyéb mük.c.támogatások bev.ÁH belülről	B16	111 928 715	5 738 666	117 667 381
1.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16/4	70 560 000	9 402 000	79 962 000
1.2.2	Elkülönített állami pénzalap	B16/5	10 314 000		10 314 000
1.2.3	Társulások és ktgv. Szerveik	B16/	5 038 050		5 038 050
1.2.4	Központi kezelésű előirányzatok	B16/	6 916 665	1 936 666	8 853 331
1.2.5	Központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok	B16/	3 000 000		3 000 000
1.2.6	Helyi önkormányzatok és ktgv. szerveik	B16/	16 100 000	-5 600 000	10 500 000
I.2	Közhatalmi bevételek	B3	59 300 000		59 300 000
2.1	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek komm.adója)	B34	10 700 000		10 700 000
2.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35	47 000 000		47 000 000
2.2.1	Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó	B351	47 000 000		47 000 000
2.2.2	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó	B354			
2.3	Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság)	B36	1 600 000		1 600 000
I.3	Működési bevételek	B4	42 793 000	524 400	43 317 400
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	B401	100 000		100 000
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	13 352 000		13 352 000
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 500 000		7 500 000
3.4	Tulajdonosi bevételek	B404	9 620 000		9 620 000
3.5	Intézményi ellátási díjak	B405	8 500 000		8 500 000
3.6	Kiszámlázott ÁFA	B406	3 521 000		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	524 400	724 400
I.4	Működési c.átvett peszk. kölcsön visszatérülés ÁH kívülről	B6		200 000	200 000
II.	Felhalmozási bevételek		6 935 000	13 323 358	20 258 358
II.1	Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről	B2	5 760 000	13 323 358	19 083 358
II.2	Felhalmozási bevételek	B5	1 175 000		1 175 000
II.3	Felhalm.c. átvett peszk.ÁH kívülről	B7			
	Költségvetési bevételek	B1-7	491 386 355	21 422 324	512 808 679
III.	Finanszírozási bevételek	B8	54 200 000	49 258	54 249 258
III.1	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B8131	54 200 000	49 258	54 249 258
III.2.	ÁH-n belüli megelőlegezés	B814			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B	545 586 355	21 471 582	567 057 937

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat/tétel	2026. évi eredeti előirányzat	Ei. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
I.	Működési kiadások		325 863 793	4 245 340	330 109 133
I.1	Személyi juttatások	K1	137 710 665	10 890 000	148 600 665
I.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 298 000	3 123 666	18 421 666
I.3	Dologi kiadások	K3	148 806 768	-14 154 000	134 652 768
I.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	700 000		700 000
I.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	23 348 360	4 385 674	27 734 034
5.1	Elvonások és különféle befizetések	K502	1 500 000	7 290 337	8 790 337
5.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	K506	7 900 000		7 900 000
5.3	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508	0		0
5.4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	4 800 000		4 800 000
5.5	Tartalékok	K513	9 148 360	-2 904 663	6 243 697
II.	Felhalmozási kiadások		20 623 200	14 740 758	35 363 958
II.1	Beruházások	K6	13 438 200	1 417 400	14 855 600
II.2	Felújítások	K7	6 985 000	13 323 358	20 308 358
II.3	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	200 000		200 000
	Költségvetési kiadások		346 486 993	18 986 098	365 473 091
III.	Finanszírozási kiadások	K9	199 099 362	2 485 484	201 584 846
III.1	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	199 099 362	2 485 484	201 584 846
1.1	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	K911			
1.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
1.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 317 362		9 317 362
1.4	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	189 782 000	2 485 484	192 267 484
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		545 586 355	21 471 582	567 057 937

6. melléklet a 9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez

9. melléklet az 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelethez

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

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat/tétel	2026. évi eredeti előirányzat	Ei. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
I.	Működési bevételek		2 350 000		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	Vagyonitípusú adók (magánszemélyek komm.adója)	B34			
2.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35			
2.2.1	Állandó jell.végz.tevék.utipartüzési 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	2 350 000		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		1 850 000
3.6	Kiszámlázott ÁFA	B406	500 000		500 000
3.7	Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít.	B407			
3.8	Kamatbevételek	B408			
3.9	Egyéb működési bevételek	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			
	Költségvetési bevételek	B1-7	2 350 000		2 350 000
III.	Finanszírozási bevételek	B8	161 245 000	2 485 484	163 730 484
III.1	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B8131	470 000		470 000
	Irányítószervi támogatás	B816	160 775 000	2 485 484	163 260 484
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B	163 595 000	2 485 484	166 080 484

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat/tétel	2026. évi eredeti előirányzat	Ei. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
I.	Működési kiadások		162 515 000	2 485 484	165 000 484
I.1	Személyi juttatások	K1	111 959 000	2 066 800	114 025 800
I.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 846 000	418 684	15 264 684
I.3	Dologi kiadások	K3	35 710 000		35 710 000
I.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
I.5	Egyéb működési célú kiadások	K5			
5.1	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belültre	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		1 080 000
II.1	Beruházások	K6	1 080 000		1 080 000
II.2	Felújítások	K7			
II.3	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
	Költségvetési kiadások		163 595 000	2 485 484	166 080 484
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	2 485 484	166 080 484

7. melléklet a 9/2026. (X.1.) önkormányzati rendelethez
10. melléklet az 1/2026. (II.12.) önkormányzati rendelethez

Települési önkormányzatot megillető támogatások

Adatok forintban

Jogcím száma	Jogcím	2 026			
		mutató	fajl. összeg	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.1.1.2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása		26 000	5 010 200	5 010 200
1.1.1.3.1	Településüzemeltetés - közvilágítás alap támogatása			3 679 000	3 679 000
1.1.1.3.2	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása			0	0
1.1.1.4	Településüzemeltetés - köztetető támogatása			1 990 020	1 990 020
1.1.1.5	Településüzemeltetés - közutak támogatása			4 178 230	4 178 230
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 500 000	8 500 000
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			7 650	7 650
1.1.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása			23 365 100	23 365 100
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát	86,3	172 374	14 875 876	14 875 876
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8,5	11 460 000	97 410 000	98 873 700
1.2.3.1.1.1.1.	Ped. II. kategóriába sorolt pedagógusok kieg. támogatása	1	956 000	956 000	956 000
1.2.5.1.1.	Pedagógus végz. nem rendelkező segítők átlagbéralapú tám.	4	5 567 000	22 268 000	22 268 000
1.2.	A települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása			135 509 876	136 973 576
1.3.1.	A települési önk. szociális és gyermekjóléti felad. egyéb támogatása			8 399 591	8 399 591
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	55	94 500	5 197 500	5 197 500
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás személyi gondozás	6	714 500	4 287 000	4 287 000
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	13	404 300	5 255 900	5 255 900
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			14 740 400	14 740 400
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végz. kisgyermeknevel. bértámogatása	1,0		11 312 000	11 484 200
1.3.3.1.2	Bölcsődei dajkák, középfokú végz. kisgyermeknevel. Bértámogatása	1,5	8 538 000	12 807 000	12 807 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			2 544 200	2 544 200
1.3.3	Bölcsődei támogatás			26 663 200	26 835 400
1.3.	A települési önkorm. egyes szoc. és gyermekjóléti felad. tám.			49 803 191	49 975 391
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	5,21	4 400 000	22 924 000	22 924 000
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			16 122 334	16 122 334
1.4.	Gyermekétkeztetés támogatása			39 046 334	39 046 334
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 847	2 213	4 087 411	9 898 583
	Költségvetési törvény 2. melléklet szerinti támogatás összesen			251 811 912	259 258 984
2.1.1	Polgármesteri illetm. és kgtérítéshez nyújtott tám. kilenc havi összege			7 948 259	7 605 857
	Költségvetési törvény 3. melléklet szerinti támogatás összesen			7 948 259	7 605 857
	Összesen már odaítélt támogatás			259 760 171	266 864 841
	Működési célú költségvetési tám. és kieg. támogatás			10 669 469	5 200 699
	Várható támogatás összesen			270 429 640	272 065 540