

**az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] Jelen rendelet célja, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását és a vagyongyarapodást biztosítsa.

[2] Marcali Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*  
*Általános rendelkezések*

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

(1) 1) A rendelet hatálya az önkormányzatra, annak szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

(2) E rendelet hatálya kiterjed az átadott támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, valamint minden támogatásban részesülőre.

**2. A címrend**

**2. §**

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet az alábbiak szerint:

- a) Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár
- b) GAMESZSZ
- c) Marcali Közös Önkormányzati Hivatal
- d) Marcali Múzeum
- e) Marcali Város Önkormányzata

*II. Fejezet*  
*A költségvetés bevételei és kiadásai*

**3. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke**

**3. §<sup>1</sup>**

---

<sup>1</sup> A 3. § a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2026. (V. 15.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetését 6.735.935 ezer Ft tárgyévi bevétellel, és 6.735.935 ezer Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

- a) a működési célú bevételt 4.692.140e Ft-ban, ezen belül:
  - b) az a) pontban meghatározott működési célú bevételből az előző évi költségvetési maradványt 94.637e Ft-ban
  - c) a működési célú kiadásokat 4.643.564e Ft-ban, ezen belül:
    - ca) a személyi juttatások kiadásait 1.083.809e Ft-ban
    - cb) a munkaadókat terhelő járulékokat 165.657e Ft-ban
    - cc) a dologi kiadásokat 1.196.789e Ft-ban
    - cd) ellátottak pénzbeli juttatásait 21.700e Ft-ban
    - ce) az általános tartalékot 500e Ft-ban
    - cf) a céltartalékot 4.500e Ft-ban
  - d) a hitelműveleteket:
    - da) a folyószámlahitel felvételt 250.000e Ft-ban
    - db) a folyószámlahitel törlesztést 250.000e Ft-ban
  - e) a felhalmozási célú bevételt 2.043.795e Ft-ban
  - f) az e) pontban meghatározott felhalmozási célú bevételből az előző évi költségvetési maradványt 533.037e Ft-ban
  - g) a felhalmozási célú kiadást 2.092.371e Ft-ban, ezen belül:
    - ga) a beruházások összegét 1.879.753e Ft-ban
    - gb) a felújítások összegét 167.820e Ft-ban
    - gc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 5.500e Ft-ban
  - h) a hitelműveleteket:
    - ha) a fejlesztési hitel felvételt 150.000e Ft-ban
    - hb) a fejlesztési hitel törlesztést 39.298e Ft-ban
- állapítja meg.

#### **4. Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

##### **4. §**

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit forrásonként az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) A képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat költségvetésének bevételeit az 5. melléklet, a kiadásait az 6. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat beruházási kiadásait feladatonként a 7. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat felújítási kiadásait feladatonként a 8. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat EU támogatással megvalósuló kiadásainak előirányzatát a 9. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, továbbá az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát a 10. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat és költségvetési szervei működési mérlegét a 11. melléklet, felhalmozási mérlegét a 12. melléklet, összevont költségvetési mérlegét a 13. melléklet tartalmazza

## **5. A bevételi többlet kezelése**

### **5. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület kincstárjegy és állampapír vásárlás, illetve betétben történő lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása 10.000 ezer Ft-ig a polgármester hatáskörébe tartozik. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

## **6. Általános és céltartalék**

### **6. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 4.500 ezer Ft összegben a 14. mellékletben, az IPA többletbevétel miatti fizetési kötelezettség fedezetére állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 500 ezer Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármester gyakorolja, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

## **7. Több éves kihatással járó feladatok**

### **7. §**

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 15. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatai véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor kerülnek megállapításra.

## **8. Előirányzat-felhasználási ütemterv**

### **8. §**

A 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

## **9. Támogatások**

### **9. §**

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a 17. melléklet tartalmazza.

(2) A lakossági és közösségi szolgáltatások támogatását tartalmazó kimutatást, - amelyeket nem a helyi önkormányzati költségvetési szervek útján végeztet – a 18. melléklet tartalmazza.

## **10. Adósságot keletkeztető ügyletek**

### **10. §**

A 2026. évi költségvetésben szereplő saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek arányát a 19. melléklet tartalmazza.

## **11. Önként vállalt és államigazgatási feladatok**

### **11. §**

Marcali Város Önkormányzata által ellátandó önként vállalt feladatokat, valamint az államigazgatási feladatokat a 20. melléklet tartalmazza.

## **12. Címadományozási juttatás**

### **12. §**

A képviselő-testület a címzetes főjegyző részére címadományozási juttatást állapít meg, amelynek összege nem haladhatja meg az illetményalap huszonnégyszeresét.

### *III. Fejezet*

#### *A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai*

## **13. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai**

### **13. §**

(1) Az önkormányzat támogatási igénye, pályázata esetében a polgármester átruházott hatáskörben - a tartalék keret terhére- nyilatkozatot tehet a saját forrás biztosításáról.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az államháztartás pénzeszközei felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő –nettó 5 millió forintot meghaladó értékű- árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyonértékesítésre vonatkozó szerződések megnevezését, tárgyát a szerződés megkötését követő hatvan napon belül közzé kell tenni

(4) Sikeres pályázatok elnyerése esetén a támogatási szerződés megkötéséhez a képviselő-testület működése idején annak megerősítő döntése szükséges.

### **14. §**

(1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős. Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik. Az intézményi

mulasztásokból, pontatlanságokból adódó visszafizetési kötelezettség az érintett intézmény költségvetését terheli.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

(7) Az önként vállalt feladatok forrását a működési bevétel, a telekadó kivetéséből származó bevétel, valamint az ingatlan értékesítés biztosítja.

## 15. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

## 16. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.

## 14. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

### 17. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket a költségvetési rendeletbe történő átvezetése, annak módosítása után használhatják fel.

(3) A bevételek és kiadások módosításáról, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése szerint a Polgármester dönt.

(4) Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője javaslatára a Polgármester saját hatáskörben dönt

## **15. Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások**

### **18. §**

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során nem lépheti túl.

(2) A költségvetési szerv vezetője az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatokon belül köteles gazdálkodni.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

## **16. Támogatási szerződés**

### **19. §**

(1) Az önkormányzati keretből biztosított támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni (különös tekintettel: a támogatás felhasználására, a folyósítás feltételeire, az elszámolás szabályaira).

(2) A sport és kulturális pályázattal kapcsolatos támogatások elbírálása a Jogi, Ügyrendi és Civil Bizottság hatáskörébe tartozik.

(3) Az egészségügyi, szociális pályázatokkal kapcsolatos döntés, valamint a lakáscélú juttatásokról való döntés a Humán, Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Bizottság hatáskörébe tartozik.

(4) A költségvetési rendeletben meghatározott általános polgármesteri alap, a társadalmi szervek, ifjúsági és polgári közösségek, valamint civil egyesületek működési támogatására biztosított egyéb keret terhére - ide nem értve a bizottságok hatáskörébe utalt összegek feletti döntési jogot, valamint az alapítványi kérelmeket - egyedi támogatás megállapítása a polgármester hatáskörébe tartozik.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, az önkormányzat felé lejárt határidejű tartozással rendelkező, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás nem ítéltető meg.

### **20. §**

A költségvetési szervek költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve a feladatok felmerülésekor kerülnek kiutalásra.

## 17. Szolgáltatási szerződés

### 21. §

- (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében, az e §-ban meghatározott szabályok szerint vehető igénybe.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
  - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
- a) az ellátandó feladatot,
  - b) a díjazás mértékét,
  - c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
  - d) a szerződés időtartamát,
  - e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
  - f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

## 18. A költségvetés módosítása

### 22. §

A költségvetés várható egyenlegének a költségvetés kiadási főösszegének 10 %-át meghaladó mértékű eltérése esetén a költségvetési rendeletet módosítani kell.

## 19. Egyéb rendelkezések

### 23. §

- (1) Az e rendelet elfogadásáig terjedő átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) A polgármester a likviditás folyamatos biztosítása érdekében a költségvetési éven belül visszafizetésre kerülő likviditási hitelszerződés aláírására 250.000 ezer Ft értékhatárig jogosult.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Képviselő-testület hatásköréből át nem ruházható ügyek kivételével a két ülés közötti időszakban felmerülő önkormányzati ügyekben a forrásfelhasználásról Marcali Város Önkormányzata Beszerzési Szabályzatában foglalt értékhatárig hozhat döntést.

**24. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2029. december 31-én hatályát veszti.

Bereczk Balázs s.k.  
polgármester

Bödőné dr. Molnár Irén s.k.  
címtetes főjegyző

Az egységes szerkezetbe foglalt rendelet hiteles.

Marcali, 2026. május 18.

Bödőné dr. Molnár Irén

Bödőné dr. Molnár Irén  
címtetes főjegyző



1. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026.évi bevételi  
 előirányzatai<sup>1</sup>

e Ft

S.sz	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	<b>Bevételek</b>		
<b>1.</b>	<b>Marcali Város Önkormányzata</b>	<b>6 522 419</b>	<b>6 548 583</b>
	Ebből: Önkormányzatok működési támogatása	1 946 191	1 951 540
	Működési célú támogatások áht. belülről	160 700	181 515
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	1 109 958	1 109 958
	Közhatalmi bevételek	1 268 010	1 268 010
	Működési bevételek	747 003	747 003
	Felhalmozási bevételek	50 000	50 000
	Működési célú átvett pénzeszközök	3 800	3 800
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	800
	Finanszírozási bevétel	1 235 957	1 235 957
<b>2.</b>	<b>Marcali Közös Önkormányzati Hivatal</b>	<b>20 739</b>	<b>21 939</b>
	Ebből: Működési bevétel	2 500	2 500
	Finanszírozási bevétel	3 239	3 239
	Működési célú támogatások áht. belülről	15 000	16 200
<b>3.</b>	<b>Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó kv.szervek</b>	<b>165 413</b>	<b>165 413</b>
	Ebből: Működési bevétel	156 935	156 935
	Finanszírozási bevétel	8 478	8 478
	<b>Bevételek összesen: /1+2+3/</b>	<b>6 708 571</b>	<b>6 735 935</b>
	Ebből: Önkormányzatok működési támogatása	1 946 191	1 951 540
	Működési célú támogatások áht. belülről	175 700	197 715
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	1 109 958	1 109 958
	Közhatalmi bevételek	1 268 010	1 268 010
	Működési bevételek	906 438	906 438
	Felhalmozási bevételek	50 000	50 000
	Működési célú átvett pénzeszközök	3 800	3 800
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	800
	Finanszírozási bevétel	1 247 674	1 247 674

1 Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(1) Hatályos: 2026.05.16-tól

2. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026.évi  
 kiadási előirányzatai<sup>1</sup>

e Ft

S.sz	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	<b>Kiadások</b>		
<b>1.</b>	<b><u>Marcali Város Önkormányzata</u></b>	<b>5 146 352</b>	<b>5 152 981</b>
	Ebből: Személyi juttatás	121 334	122 334
	Munkaadókat terhelő járulék	18 359	18 639
	Dologi kiadás	759 700	759 700
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 700	21 700
	Egyéb működési célú kiadás	1 834 877	1 840 226
	Egyéb felhalmozási célú kiadás	3 000	5 500
	Beruházás	1 863 521	1 863 521
	Felújítás	150 000	147 500
	Áh.belüli megelőlegezés visszafizetése	84 563	84 563
	Likvid hitel törlesztés	250 000	250 000
	Fejlesztési hitel törlesztés	39 298	39 298
<b>2.</b>	<b><u>Marcali Közös Önkormányzati Hivatal</u></b>	<b>731 330</b>	<b>743 531</b>
	Ebből: Személyi juttatások	579 748	588 343
	Munkaadókat terhelő járulék	88 082	90 488
	Dologi kiadások	63 500	63 813
	Beruházás		67
	Egyéb működési célú kiadás		820
<b>3.</b>	<b><u>Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó</u></b>	<b>830 889</b>	<b>839 423</b>
	Ebből: Személyi juttatások	366 465	373 132
	Munkaadókat terhelő járulék	54 663	56 530
	Dologi kiadások	373 276	373 276
	Beruházás	16 165	16 165
	Felújítás	20 320	20 320
	<b>Kiadások összesen: /1+2+3/</b>	<b>6 708 571</b>	<b>6 735 935</b>
	Ebből: Személyi juttatások	1 067 547	1 083 809
	Munkaadókat terhelő járulék	161 104	165 657
	Dologi kiadások	1 196 476	1 196 789
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 700	21 700
	Egyéb működési célú kiadás	1 834 877	1 841 046
	Egyéb felhalmozási célú kiadás	3 000	5 500
	Beruházás	1 879 686	1 879 753
	Felújítás	170 320	167 820
	Áh.belüli megelőlegezés visszafizetése	84 563	84 563
	Likvid hitel törlesztés	250 000	250 000
	Fejlesztési hitel törlesztés	39 298	39 298

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(2) Hatályos: 2026.05.16-tól

3. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez.

Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi bevételi előirányzatai<sup>1</sup>

c Ft

Intézmény	Működési bevételek		Finanszírozási bevétel		Felhalmozási bevétel		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ	143 345	143 345	539 035	541 595				
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	10 160	10 160	61 673	64 233				
Marcali Múzeum	3 430	3 430	64 768	68 182				
Összesen:	156 935	156 935	665 476	674 010	0	0	0	0
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	2 500	2 500	710 591	721 592			15 000	16 200
Mindösszesen	159 435	159 435	1 376 067	1 395 602	0	0	15 000	16 200

Intézmény	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Működési célú átvett pénzeszköz		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Maradvány igénybevétele	
	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ							4 235	4 235
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár							3 916	3 916
Marcali Múzeum							327	327
Összesen:	0	0	0	0	0	0	8 478	8 478
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal							3 239	3 239
Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	11 717	11 717

Intézmény	Bevételek összesen	
	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ	686 615	689 175
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	75 749	78 309
Marcali Múzeum	68 525	71 939
Összesen:	830 889	839 423
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	731 330	743 531
Mindösszesen	1 562 219	1 582 954

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§(3) Hatallyos: 2026.05.16-tól

4. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi kiadási előirányzatai<sup>1</sup>

e Ft

Intézmény	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j. adó		Dologi kiadások		Egyéb működési célú kiadások	
	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	GAMESZ	264 559	266 559	41 265	41 825	352 216	352 216	
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	52 259	54 259	6 840	7 400	11 150	11 150		
Múzeum	49 647	52 314	6 558	7 305	9 910	9 910		
<b>Összesen:</b>	<b>366 465</b>	<b>373 132</b>	<b>54 663</b>	<b>56 530</b>	<b>373 276</b>	<b>373 276</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	579 748	588 343	88 082	90 488	63 500	63 813		820
<b>Mindösszesen</b>	<b>946 213</b>	<b>961 475</b>	<b>142 745</b>	<b>147 018</b>	<b>436 776</b>	<b>437 089</b>	<b>0</b>	<b>820</b>

Intézmény	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhalmozási célú kiadások		Kiadások összesen	
	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	GAMESZ	8 255	8 255	20 320	20 320			686 615
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	5 500	5 500					75 749	78 309
Múzeum	2 410	2 410					68 525	71 939
<b>Összesen:</b>	<b>16 165</b>	<b>16 165</b>	<b>20 320</b>	<b>20 320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>830 889</b>	<b>839 423</b>
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal		67					731 330	743 531
<b>Mindösszesen</b>	<b>16 165</b>	<b>16 232</b>	<b>20 320</b>	<b>20 320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 562 219</b>	<b>1 582 954</b>

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(4) Hatályos: 2026.05.16-tól

5. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzatának 2026. évi bevételi előirányzatai<sup>1</sup>

e Ft

S.sz.	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	440 119	440 119
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	480 035	484616
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	554 566	554910
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	232 093	232 093
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	24 569	24 569
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	214 809	215 233
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (1+...6)</b>	<b>1 946 191</b>	<b>1 951 540</b>
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	160 700	181515
9	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (8)</b>	<b>160 700</b>	<b>181 515</b>
10	Felhalmozási célú támogatás	1 109 958	1 109 958
11	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (10)</b>	<b>1 109 958</b>	<b>1 109 958</b>
12	<b>Magánszemélyek jövedelem adója</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
13	Vagyoni típusú adók	212 000	212 000
14	Értékesítési és forgalmi adók	1 050 000	1 050 000
15	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500	500
16	<b>Termékek és szolgáltatások adói (14+15)</b>	<b>1 050 500</b>	<b>1 050 500</b>
17	Egyéb közhatalmi bevételek	5 500	5 500
18	<b>Közhatalmi bevételek (12+13+16+17)</b>	<b>1 268 010</b>	<b>1 268 010</b>
19	Készletértékesítés ellenértéke	100	100
20	Szolgáltatások ellenértéke	80 000	80 000
21	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	20 000	20 000
22	Tulajdonosi bevételek	150 000	150 000
23	Kiszámlázott általános forgalmi adó	61 903	61 903
24	Általános forgalmi adó visszatérítése	420 000	420 000
25	Kamatbevételek	10 000	10 000
26	Egyéb működési bevételek	5 000	5 000
27	<b>Működési bevételek (19+..26)</b>	<b>747 003</b>	<b>747 003</b>
28	Ingatlanok értékesítése	50 000	50 000
29	<b>Felhalmozási bevételek (28)</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
30	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 800	3 800
31	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (30)</b>	<b>3 800</b>	<b>3 800</b>
32	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	800	800
33	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ( 32 )</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
34	<b>Költségvetési bevételek (7+9+11+18+27+29+31+33)</b>	<b>5 286 462</b>	<b>5 312 626</b>
35	Áh. belüli megelőlegezés	20 000	20 000
36	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	615 957	615 957
37	Fejlesztési hitel	150 000	150 000
38	Likvid hitel felvétele	250 000	250 000
39	Lekötött betét	200 000	200 000
40	<b>Finanszírozási bevétel (35+36+37+38+39)</b>	<b>1 235 957</b>	<b>1 235 957</b>
41	<b>Bevételek mindösszesen(34+40 )</b>	<b>6 522 419</b>	<b>6 548 583</b>

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(5) Hatályos: 2026.05.16-tól

6. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzatának 2026. évi kiadási előirányzatai<sup>1</sup>

e Ft

S.sz.	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	<b>Személyi juttatások</b>	<b>121 334</b>	<b>122 334</b>
2	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>18 359</b>	<b>18 639</b>
3	Szakmai anyagok beszerzése	500	500
4	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 000	5 000
5	<b>Készletbeszerzés (3+4)</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>
6	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	8 500	8 500
7	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	500	500
8	<b>Kommunikációs szolgáltatások ( 6+7 )</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>
9	Közüzemi díjak	45 000	45 000
10	Vásárolt élelmiszerek	500	500
11	Bérelti és lízing díjak	45 000	45 000
12	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	7 000	7 000
13	Közvetített szolgáltatások	20 000	20 000
14	Szakmai tev. segítő szolg.	70 000	70 000
15	Egyéb szolgáltatások	65 000	65 000
16	<b>Szolgáltatási kiadások ( 9+...+ 15 )</b>	<b>252 500</b>	<b>252 500</b>
17	Kiküldetések kiadásai	200	200
18	Reklám- és propagandakiadások	7 000	7 000
19	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások ( 17+18 )</b>	<b>7 200</b>	<b>7 200</b>
20	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	34 500	34 500
21	Fizetendő általános forgalmi adó	420 000	420 000
22	Kamatkiadások	25 000	25 000
23	Egyéb dologi kiadások	6 000	6 000
24	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+.. +23)</b>	<b>485 500</b>	<b>485 500</b>
25	<b>Dologi kiadások összesen ( 5+8+16+19+24 )</b>	<b>759 700</b>	<b>759 700</b>
26	Lakbértámogatás	200	200
27	Köztemetés	4 000	4 000
28	<i>Települési támogatás / rendszeres/</i>		
29	TLT lakhatási kiadások viseléséhez	3 000	3 000
30	TTÁ A 18 életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére	4 500	4 500
31	TGYT gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott támogatás	3 700	3 700
32	<i>Települési támogatás / rendkívüli/</i>		
33	Települési támogatás természetbeni ellátás	1 700	1 700
34	Települési támogatás pénzbeli ellátás	4 000	4 000
35	Rendkívüli települési támogatás temetési költségek viseléséhez	600	600
36	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai ( 26+...35 )</b>	<b>21 700</b>	<b>21 700</b>
37	Előző évi elszámolások	1 500	1 500
38	<b>A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései</b>	<b>245 797</b>	<b>245 797</b>

Marcali Város Önkormányzatának 2026. évi kiadási előirányzatai<sup>1</sup>

e Ft

S.sz.	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 271 426	1 272 201
41	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	310 654	315 228
	Kft finanszírozása	255 274	255 274
	Civil egyesületek támogatása	11 380	11 380
	Marcali Római Katolikus Egyházközség	1 750	1 750
	Marcali Református Egyházközség	800	800
	Baglas	2 330	2 330
	M&K Fűvöszenekar	500	500
	Marcato Ütőegyüttes	500	500
	Calypso Kórus	1 350	1 350
	Honvéd Nyugállományúak Klubja	400	400
	Bajtársi Egyesület	400	400
	Bajtársi Egyesület Dalárdája	400	400
	Marcali Város Polgárőr Egyesülete	900	900
	Mozgáskorlátozottak SME Marcali Körzeti Csoportja	400	400
	Szívárvány Városi Nyugdíjas Egyesület	400	400
	Nyugdíjasok Boronkai Egyesülete	450	450
	Vakok és Gyengénlátók Egyesülete	200	200
	Marcali Mentők Közalapítvány	600	600
	Általános polgármesteri alap	4 000	4 000
	Veszprém-Balaton Régió Kulturájáért Közalapítvány		4 150
	Egyéb működési célú pénzeszköz átadás		424
	Sport támogatás	40 000	40 000
	MVFC Labdarúgás	17 050	17 050
	MVSZSE:		
	- Kosárlabda	5 500	5 500
	- Kézilabda	8 000	8 000
	- Sakk	2 000	2 000
	- Küzdő sport	1 000	1 000
	- Tenisz	550	550
	- Lovas Szakosztály	700	700
	- Marcali Shinkyokushin Karate Klub	500	500
	- Marcali Kerékpáros Sport Egyesület	300	300
	- NivoMed Egyesület	2 700	2 700
	- Boronkai Hagyományörző és Íjász Egyesület	700	700
	- Köllöparádé	1 000	1 000
42	Tartalékok	5 000	5 000
43	Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre	500	500
44	Egyéb működési célú kiadások ( 37+.. +43)	1 834 877	1 840 226
45	Beruházások	1 863 521	1 863 521
46	Felújítások	150 000	147 500
47	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre, egyéb felhalmozási kiadások	3 000	5 500
48	Felhalmozási célú kiadások (45+46 +47)	2 016 521	2 016 521
49	Költségvetési kiadások összesen (1+2+25+36+44+48)	4 772 491	4 779 120
50	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	84 563	84 563
51	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	1 376 067	1 395 602
52	Likvid hitel törlesztése	250 000	250 000
53	Fejlesztési hitel törlesztés	39 298	39 298
54	Finanszírozási kiadások ( 50+.. + 53 )	1 749 928	1 769 463
55	Kiadások mindösszesen( 49+54)	6 522 419	6 548 583

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(6) Hatályos: 2026.05.16-tól

7. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzata 2026.évi beruházási feladatok

Szr.	Feladat	2026. évi előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
					e Ft
1	Marcali Fürdő turisztikai fejlesztése	466 521		466 521	TOP_PLUSZ-1.1.3-21
2	Gyóta kultúrház energetikai korszerűsítése	79 735		79 735	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
3	Városközpont megújítása III. ütem	2 350	2 350		
4	Marcali Fürdő energetikai korszerűsítése	117 820		117 820	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
5	Könyvtár energetikai korszerűsítése	56 925		56 925	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
6	Táncsics utcai szegregátum rehabilitációja ESZA+	5 181		5 181	TOP_PLUSZ-3.1.2-21
7	Táncsics utcai szegregátum rehabilitációja	300 000		300 000	TOP_PLUSZ-3.1.2-21
8	Helyi Humán Fejlesztések (konzorcium)	65 247		65 247	TOP_PLUSZ-3.1.3-23
9	Szolgálati lakások kialakítása	699 742	280 297	419 445	BFT pályázat: 419.445e Ft,
10	Településrendezési terv	32 000	32 000		
11	EU. Pályázatok előkészítése	25 000	25 000		
12	Informatikai és egyéb eszközbeszerzés	13 000	13 000		
	<b>Összesen:</b>	<b>1 863 521</b>	<b>352 647</b>	<b>1 510 874</b>	

8. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzata 2026. évi felújítási feladatok<sup>1</sup>

	Feladatok	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	Hivatal épületében elektromos hálóza felújítása		
2	GFT felújítási kiadások / DRV használati díj terhére /Szegedi utca felújítása	127 000	127 000
3	TOP Plusz pályázatok önerő kiegészítése		
	ebből: Városközpont megújítása III.ütem önerő kiegészítés		16 262
	<b>Felújítási előirányzat</b>	<b>150 000</b>	<b>147 500</b>

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(7) Hatályos: 2026.05.16-tól

e Ft

9. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzata 2026. évi EU támogatással megvalósuló kiadások előirányzata

Ssz.	F e l a d a t	2026. évi előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
					e Ft
1	Marcali Fürdő turisztikai fejlesztése	466 521		466 521	TOP_PLUSZ-1.1.3-21
2	Gyóta kultúrház energetikai korszerűsítése	79 735		79 735	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
3	Marcali Fürdő energetikai korszerűsítése	117 820		117 820	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
4	Könyvtár energetikai korszerűsítése	56 925		56 925	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
5	Táncsics utcai szegregátum rehabilitációja ESZA+	5 181		5 181	TOP_PLUSZ-3.1.2-21
6	Táncsics utcai szegregátum rehabilitációja	300 000		300 000	TOP_PLUSZ-3.1.2-21
7	Helyi Humán Fejlesztések (konzorcium)	65 247		65 247	TOP_PLUSZ-3.1.3-23

## 10. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi engedélyezett létszám előirányzatai

fő

S.sz	I n t é z m é n y	2026. évi kv. engedélyezett létszámkeret
1	GAMESZ	50
	<i>Engedélyezett létszám jogviszonyonkénti megbontása</i>	
	<i>Közalkalmazotti jogviszony</i>	46
	<i>Munkaviszony</i>	4
2	Városi Könyvtár	7
	<i>Engedélyezett létszám jogviszonyonkénti megbontása</i>	
	<i>Munkaviszony</i>	7
3	Múzeum	7
	<i>Engedélyezett létszám jogviszonyonkénti megbontása</i>	
	<i>Munkaviszony</i>	7
4	Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	59
	<i>Engedélyezett létszám jogviszonyonkénti megbontása</i>	
	<i>Közzszolgálati jogviszony</i>	45
	<i>Közalkalmazotti jogviszony</i>	4
	<i>Munkaviszony</i>	10
5	Marcali Város Önkormányzata	10
	<i>Engedélyezett létszám jogviszonyonkénti megbontása</i>	
	<i>Közalkalmazotti jogviszony</i>	1
	<i>Munkaviszony</i>	3
	<i>Egészségügyi szolgálati jogviszony</i>	5
	<i>Választott tisztségviselők</i>	1
6	<b>Összesen:</b>	<b>133</b>

11. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi működési célú bevételei és kiadásai<sup>1</sup>

e Ft

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
Önkormányzatok működési támogatása	1 946 191	1 951 540	Személyi juttatások	1 067 547	1 083 809
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	175 700	197 715	Munkaadókat terhelő járulékok	161 104	165 657
Közhatalmi bevételek	1 268 010	1 268 010	Dologi kiadások	1 196 476	1 196 789
Működési bevételek	906 438	906 438	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 700	21 700
Működési célú átvett pénzeszközök	3 800	3 800	Egyéb működési célú kiadás	1 834 877	1 841 046
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	94 637	94 637	Megelőlekezés visszafizetése	84 563	84 563
Likvid hitel felvétel	250 000	250 000	Likvid hitel törlesztés	250 000	250 000
Áh. Belüli megelőlekezés	20 000	20 000			
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 664 776</b>	<b>4 692 140</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>4 616 267</b>	<b>4 643 564</b>
<b>Hiány:</b>	<b>----</b>	<b>----</b>	<b>Többlet:</b>	<b>48 509</b>	<b>48 576</b>

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(8) Hatályos: 2026.05.16-tól

## 12.melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai<sup>1</sup>

e Ft

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 109 958	1 109 958	Egyéb felhalmozási célú kiadás	3 000	5 500
Felhalmozási bevételek	50 000	50 000	Beruházás	1 879 686	1 879 753
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	800	Felújítás	170 320	167 820
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	533 037	533 037	Fejlesztési hitel törlesztés	39 298	39 298
Lekötött betét	200 000	200 000			
Fejlesztési hitel	150 000	150 000			
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2043795</b>	<b>2043795</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2092304</b>	<b>2092371</b>
<b>Hiány:</b>	<b>48 509</b>	<b>48 576</b>	<b>Többlet:</b>	<b>----</b>	<b>----</b>

<sup>1</sup> Megállapította: 6/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(9) Hatályos: 2026.05.16-tól

13. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi összevont költségvetési mérlege<sup>1</sup>

e Ft

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi bevételek összesen	4 597 503	1 510 758	6 108 261
Tárgyévi kiadások összesen	4 643 564	2 092 371	6 735 935
Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-46 061	-581 613	-627 674
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	94 637	533 037	627 674
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	250 000	255 000	505 000
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	281 584		281 584
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	-31 584	255 000	223 416
Kiadások mindösszesen	4 692 140	2 043 795	6 735 935
Bevételek mindösszesen	4 692 140	2 043 795	6 735 935

<sup>1</sup> Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(10) Hatályos: 2026.05.16-tól

14. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
Tartalékok

Marcali Város Önkormányzata 2026. évi általános és céltartalék előirányzata

Sorszám	Megnevezés	Célja	Összege
1.	Általános tartalék	Év során előre nem látható események fedezetére	500
2.	Céltartalék	IPA többletbevétel miatti fizetési kötelezettség fedezetére	4 500
	<b>Összesen (1+2):</b>		<b>5 000</b>

e Ft

15. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségei évenkénti bontásban

S. sz.	Kötelezettség jogcíme	Köt.váll. éve	2 026	2 027	2 028	2 029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
2	Hosszú lejáratú hitel	2019	40 685	38 309	35 933	33 557	31 181							
3	Hosszú lejáratú hitel	2021	12 409	11 909	11 410	10 910	10 411	9 911	9 412	8 913	8 413	7 914	7 414	6 895
4	Hosszú lejáratú hitel	2025	6 394	8 525	8 141	7 757	7 373	6 989	6 605	6 221	5 837	5 482		
5	Hosszú lejáratú hitel	2026	3 000	25 575	24 423	23 271	22 119	20 967	19 815	18 663	17 511	16 446		
	<b>Összesen</b>		62 488	84 318	79 907	75 495	71 084	37 867	35 832	33 797	31 761	29 842	7 414	6 895

e Ft

16. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzati ütemterve 2026.évre<sup>1</sup>

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1.	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
2.	Önkormányzatok működési támogatása	82 000	165 000	169 925	165 000	165 424	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	214 191	1 951 540
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 000	11 200	35 815	16 000	15 000	16 000	14 000	15 000	15 000	15 000	15 000	14 700	197 715
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		300 000	396 958	75 160		6 300		43 000		250 000		38 540	1 109 958
5.	Közhatalmi bevételek	100	100	343 190	150	474 240	100	100	100	226 155	19 895	2 880	201 000	1 268 010
6.	Működési bevételek	90 000	82 000	76 000	59 898	71 750	81 839	82 000	62 483	80 000	70 000	80 000	70 468	906 438
7.	Felhalmozási bevételek						30 000			20 000				50 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök		100	500	500	400	500	100	200	500	100	400	500	3 800
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				300		200		200		100			800
10.	Finanszírozási bevétel	627 764	200 000	1 700	100 000	1 700	2 000	1 600	1 700	150 000	1 800	1 800	157 610	1 247 674
11.	<b>Bevételi előir. összesen:</b>	<b>814 864</b>	<b>758 400</b>	<b>1 024 088</b>	<b>417 008</b>	<b>728 514</b>	<b>301 939</b>	<b>262 800</b>	<b>287 683</b>	<b>656 655</b>	<b>521 895</b>	<b>265 080</b>	<b>697 009</b>	<b>6 735 935</b>
12.	<b>Kiadási előirányzatok</b>													
13.	Személyi juttatások	88 750	88 500	104 762	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500	93 797	1 083 809
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	13 000	13 000	17 553	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	18 104	165 657
15.	Dologi kiadások	103 310	103 623	101 585	103 310	103 310	83 310	101 310	80 939	103 310	104 351	103 310	105 121	1 196 789
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000	2 000	1 500	2 000	2 000	1 500	2 000	2 000	2 000	1 500	1 500	1 700	21 700
17.	Egyéb működési célú kiadás	101 000	101 000	105 075	101 820	205 000	115 807	101 000	205 000	178 721	178 000	168 000	280 623	1 841 046
18.	Egyéb felhalmozási célú kiadás			2 750	250	250	250	250	250	500	500	250	250	5 500
19.	Beruházás, felújítás	50 067	100 000	150 000	120 000	50 000	120 301	275 979	250 000	100 000	280 138	342 819	208 269	2 047 573
20.	Finanszírozási kiadás	56 006	1 700	20 000	2 000	1 700	13 187	1 600	1 700	20 334	3 500	2 134	250 000	373 861
21.	<b>Kiadási előir. összesen:</b>	<b>414 133</b>	<b>409 823</b>	<b>503 225</b>	<b>430 880</b>	<b>463 760</b>	<b>435 855</b>	<b>583 639</b>	<b>641 389</b>	<b>506 365</b>	<b>669 489</b>	<b>719 513</b>	<b>957 864</b>	<b>6 735 935</b>

1 Megállapította: 8/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 2.§.(11) Hatályos: 2026.05.16-ától

e Ft

17. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
Marcali Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)

e Ft

Sorszám	Bevételi jogcím	1.sz. mellékletben tervezett bevétel	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	magánszemélyek kommunális adója	36185	37 773	1 588
	<b>Összesen:</b>	<b>36185</b>	<b>37 773</b>	<b>1 588</b>

18. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez  
Marcali Város Önkormányzata által adott lakossági és közösségi szolgáltatások  
támogatása

e Ft

Sorszám	Bevételi jogcím	Támogatás összege
1.	Lakossági zöld hulladék elszállításához nyújtott díjkedvezmény	240
	<b>Összesen:</b>	<b>240</b>

19. melléklet a 2/2026 (II.20.) önkormányzati rendelethez  
 Marcali Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége költségvetési évet követő tizenegy évre várható összegének bemutatása

Megnevezés		e Ft											
S.sz		Tárgyév	1.év	2.év	3.év	4.év	5.év	6.év	7.év	8.év	9.év	10.év	11.év
<b>Saját bevételek</b>													
1	Helyi adók	1262510	1350000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000
2	Tulajdonosi bevételek	150000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000
3	Díjak, pótlékok, bírságok, telepítési adók	5500	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értéktétele	50000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000
5	<b>Saját bevételek összesen (1+...+4)</b>	<b>1468010</b>	<b>1571000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>	<b>1621000</b>
6	<b>Saját bevételek( 5.sor) 50%-a</b>	<b>734005</b>	<b>785500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>	<b>810500</b>
7	<b>Fizetési kötelezettség összesen (8-9)</b>	<b>62488</b>	<b>84318</b>	<b>79907</b>	<b>75495</b>	<b>71084</b>	<b>37867</b>	<b>35832</b>	<b>33797</b>	<b>31761</b>	<b>29842</b>	<b>7414</b>	<b>6895</b>
8	<b>Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség</b>	<b>59488</b>	<b>58743</b>	<b>55484</b>	<b>52224</b>	<b>48965</b>	<b>16900</b>	<b>16017</b>	<b>15134</b>	<b>14250</b>	<b>13396</b>	<b>7414</b>	<b>6895</b>
	ebből: pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	hitelből eredő fizetési kötelezettség	59488	58743	55484	52224	48965	16900	16017	15134	14250	13396	7414	6895
9	<b>Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévvet terhelő fizetési kötelezettség</b>	<b>3000</b>	<b>25575</b>	<b>24423</b>	<b>23271</b>	<b>22119</b>	<b>20967</b>	<b>19815</b>	<b>18663</b>	<b>17511</b>	<b>16446</b>		
	ebből: pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	hitelből eredő fizetési kötelezettség	3000	25575	24423	23271	22119	20967	19815	18663	17511	16446		
10	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (6-7)</b>	<b>671517</b>	<b>701182</b>	<b>730593</b>	<b>735005</b>	<b>739416</b>	<b>772633</b>	<b>774668</b>	<b>776703</b>	<b>778739</b>	<b>780658</b>	<b>803086</b>	<b>803605</b>
	<b>Bevételek és kötelezettségek aránya (7/5)</b>	4,26%	5,37%	4,93%	4,66%	4,39%	2,34%	2,21%	2,08%	1,96%	1,84%	0,46%	0,43%

Intézmények, egyéb szervezetek	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Finanszírozás módja	Tervezett kiadás önkormányzati finanszírozásból
Marcali Város Önkormányzata, Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	Helyi közbiztonság és rendészet (Városi Rendészet: közterületfelügyelet, kamerarendszer)		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	47 000
Marcali Város Önkormányzata, Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	Helyi közbiztonság és rendészet / Városi rendészet: mezőőri szolgálat/		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel/, állami hozzájárulás /mezőőri támogatás/	19 000
GAMESZSZ	Piac, vásár fenntartás		piaci helypénz	1 500
Marcali Fürdő és Szabadidő központ Kft	tanuszoda, fürdő működtetése		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	135 000
Marcali Múzeum	Múzeum fenntartása és működtetése		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	64 768
Marcali Város Önkormányzata	Marcali várost érintő közérdekű események információk médiaszolgáltatása		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	27 100
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal		Népességnyilvántartás, egyéb		12 000