

Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelete
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. §¹

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetését 7.186.446 ezer Ft tárgyévi bevétellel, és 7.186.446 ezer Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

- a) a működési célú bevételt 4.742.651e 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 4.690.575e Ft-ban, ezen belül:
 - ca) a személyi juttatások kiadásait 1.086.279e Ft-ban
 - cb) a munkaadókat terhelő járulékokat 166.038e Ft-ban
 - cc) a dologi kiadásokat 1.230.949e Ft-ban
 - cd) ellátottak pénzbeli juttatásait 21.700e Ft-ban
 - ce) az általános tartalékot 500e Ft-ban
 - cf) a céltartalékot 14.500e 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 2.443.795e Ft-ban
 - f) az e) pontban meghatározott felhalmozási célú bevételből az előző évi költségvetési maradványt 533.037e Ft-ban
 - g) a felhalmozási célú kiadást 2.495.871e Ft-ban, ezen belül:
 - ga) a beruházások összegét 1.880.753e Ft-ban
 - gb) a felújítások összegét 167.820e Ft-ban
 - gc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 8.000e 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.

¹ A 3. § a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2026. (V. 15.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

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

6. Általános és céltartalék

6. §

- (1)³ A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 14.500 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.

-
- 2 Az 5. § (2) bekezdése a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.
- 3 A 6. § (1) bekezdése a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelete 3. §-ával megállapított szöveg.

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 fizetéseképtelenség 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 ítélt 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 szervben 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.
címzetes főjegyző

Az egységes szerkezetbe foglalt rendelet hiteles.

Marcali, 2026. szeptember 22.

Bödőné dr. Molnár Irén
címzetes főjegyző



Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026.évi bevételi előirányzatai¹

e Ft

S.sz	M e g n e v e z é s	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	<u>Bevételek</u>			
1.	<u>Marcali Város Önkormányzata</u>	5 311 459	6 522 419	6 995 583
	Ebből: Önkormányzatok működési támogatása	1 814 161	1 946 191	1 912 931
	Elvonások és befizetések bevételei			38 609
	Működési célú támogatások áht. belülről	250 165	160 700	185 515
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	350 247	1 109 958	1 109 958
	Közhatalmi bevételek	1 267 375	1 268 010	1 268 010
	Működési bevételek	313 675	747 003	790 003
	Felhalmozási bevételek	78 988	50 000	50 000
	Működési célú átvett pénzeszközök	2 800	3 800	3 800
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 416	800	800
	Finanszírozási bevétel	1 232 632	1 235 957	1 635 957
2.	<u>Marcali Közös Önkormányzati Hivatal</u>	5 004	20 739	25 450
	Ebből: Működési bevétel	2 430	2 500	2 500
	Finanszírozási bevétel	2 574	3 239	3 239
	Működési célú támogatások áht. belülről		15 000	19 711
3.	<u>Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó</u>	169 541	165 413	165 413
	Ebből: Működési bevétel	158 562	156 935	156 935
	Finanszírozási bevétel	9 065	8 478	8 478
	Működési célú támogatások áht. belülről	1 274		
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	600		
	Felhalmozási bevételek	40		
	Bevételek összesen: /1+2+3/	5 486 004	6 708 571	7 186 446
	Ebből: Önkormányzatok működési támogatása	1 814 161	1 946 191	1 912 931
	Elvonások és befizetések bevételei			38 609
	Működési célú támogatások áht. belülről	251 439	175 700	205 226
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	350 847	1 109 958	1 109 958
	Közhatalmi bevételek	1 267 375	1 268 010	1 268 010
	Működési bevételek	474 667	906 438	949 438
	Felhalmozási bevételek	79 028	50 000	50 000
	Működési célú átvett pénzeszközök	2 800	3 800	3 800
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 416	800	800
	Finanszírozási bevétel	1 244 271	1 247 674	1 647 674

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(1) Hatályos: 2026.09.19-től

2. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026.évi
 kiadási előirányzatai¹

e Ft

S.sz	M e g n e v e z é s	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	<u>Kiadások</u>			
1.	<u>Marcali Város Önkormányzata</u>	3 567 635	5 146 352	5 599 981
	Ebből: Személyi juttatás	122 701	121 334	122 334
	Munkaadókat terhelő járulék	11 928	18 359	18 639
	Dologi kiadás	400 482	759 700	794 200
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 342	21 700	21 700
	Egyéb működési célú kiadás	1 851 692	1 834 877	1 850 226
	Egyéb felhalmozási célú kiadás	8 887	3 000	8 000
	Beruházás	697 011	1 863 521	1 863 521
	Felújítás	49 753	150 000	147 500
	Áh.belüli megelőlegezés visszafizetése	70 171	84 563	84 563
	Likvid hitel törlesztés		250 000	250 000
	Fejlesztési hitel törlesztés	36 668	39 298	39 298
	Pénzeszközök betétként elhelyezése	300 000		400 000
2.	<u>Marcali Közös Önkormányzati Hivatal</u>	569 709	731 330	747 042
	Ebből: Személyi juttatások	444 530	579 748	590 813
	Munkaadókat terhelő járulék	67 767	88 082	90 869
	Dologi kiadások	57 412	63 500	64 473
	Beruházás			67
	Egyéb működési célú kiadás			820
3.	<u>Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó</u>	720 986	830 889	839 423
	Ebből: Személyi juttatások	310 469	366 465	373 132
	Munkaadókat terhelő járulék	43 496	54 663	56 530
	Dologi kiadások	321 375	373 276	372 276
	Beruházás	25 196	16 165	17 165
	Felújítás	20 450	20 320	20 320
	Kiadások összesen: /1+2+3/	4 858 330	6 708 571	7 186 446
	Ebből: Személyi juttatások	877 700	1 067 547	1 086 279
	Munkaadókat terhelő járulék	123 191	161 104	166 038
	Dologi kiadások	779 269	1 196 476	1 230 949
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 342	21 700	21 700
	Egyéb működési célú kiadás	1 851 692	1 834 877	1 851 046
	Egyéb felhalmozási célú kiadás	8 887	3 000	8 000
	Beruházás	722 207	1 879 686	1 880 753
	Felújítás	70 203	170 320	167 820
	Áh.belüli megelőlegezés visszafizetése	70 171	84 563	84 563
	Likvid hitel törlesztés		250 000	250 000
	Pénzeszközök betétként elhelyezése	300 000		400 000
	Fejlesztési hitel törlesztés	36 668	39 298	39 298

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(2) Hatályos: 2026.09.19-től

3. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez
Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi bevételi előirányzatai¹

e Ft

Intézmény	Működési bevételek			Finanszírozási bevétel			Felhalmozási bevétel			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ	144 837	143 345	143 345	456 207	539 035	541 595						
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	12 061	10 160	10 160	47 679	61 673	64 233	40			500		
Marcali Múzeum	1 664	3 430	3 430	56 036	64 768	68 182				774		
Összesen:	158 562	156 935	156 935	559 922	665 476	674 010	40	0	0	1 274	0	0
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	2 430	2 500	2 500	567 944	710 591	721 592					15 000	19 711
Mindösszesen	160 992	159 435	159 435	1 127 866	1 376 067	1 395 602	40	0	0	1 274	15 000	19 711

Intézmény	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Működési célú átvett pénzeszköz			Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele		
	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ										3 459	4 235	4 235
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár										3 269	3 916	3 916
Marcali Múzeum	600									2 337	327	327
Összesen:	600	0	0	0	0	0	0	0	0	9 065	8 478	8 478
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal										2 574	3 239	3 239
Mindösszesen	600	0	0	0	0	0	0	0	0	11 639	11 717	11 717

Intézmény	Bevételek összesen		
	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ	604 503	686 615	689 175
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	63 549	75 749	78 309
Marcali Múzeum	61 411	68 525	71 939
Összesen:	729 463	830 889	839 423
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	572 948	731 330	747 042
Mindösszesen	1 302 411	1 562 219	1 586 465

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(3) Hatályos: 2026.09.19-től

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

Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi kiadási előirányzatai¹

e Ft

Intézmény	Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j. adó			Dologi kiadások			Egyéb működési célú kiadások		
	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZ	224 152	264 559	266 559	33 253	41 265	41 825	304 715	352 216	352 216			
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	42 619	52 259	54 259	4 611	6 840	7 400	7 883	11 150	10 150			
Múzeum	43 698	49 647	52 314	5 632	6 558	7 305	8 777	9 910	9 910			
Összesen:	310 469	366 465	373 132	43 496	54 663	56 530	321 375	373 276	372 276		0	0
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	444 530	579 748	590 813	67 767	88 082	90 869	57 412	63 500	64 473			820
Mindösszesen	754 999	946 213	963 945	111 263	142 745	147 399	378 787	436 776	436 749		0	820

Intézmény	Beruházások			Felújítások			Egyéb felhalmozási célú kiadások			Kiadások összesen		
	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
GAMESZ	17 698	8 255	8 255	20 450	20 320	20 320				600 268	686 615	689 175
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	4 520	5 500	6 500							59 633	75 749	78 309
Múzeum	2 978	2 410	2 410							61 085	68 525	71 939
Összesen:	25 196	16 165	17 165	20 450	20 320	20 320		0	0	720 986	830 889	839 423
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal			67							569 709	731 330	747 042
Mindösszesen	25 196	16 165	17 232	20 450	20 320	20 320		0	0	1 290 695	1 562 219	1 586 465

1 Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(4) Hatályos: 2026.09.19-től

5. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzatának 2026. évi bevételi előirányzatai¹

e Ft

S.sz.	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	382 376	440 119	453 910
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	557 037	480 035	493068
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	565 055	554 566	635437
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	227 426	232 093	232 083
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	47 885	24 569	70 627
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	24 223	214 809	27 424
7	Előző évi elszámolások	10 159		382
8	Önkormányzatok működési támogatásai (1+...7)	1 814 161	1 946 191	1 912 931
9	Elvonások és befizetések bevételei			38 609
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	250 165	160 700	185515
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10)	250 165	160 700	185 515
12	Felhalmozási célú támogatás	350 247	1 109 958	1 109 958
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (12)	350 247	1 109 958	1 109 958
14	Magánszemélyek jövedelem adója	3	10	10
15	Vagyoni típusú adók	221 571	212 000	212 000
16	Értékesítési és forgalmi adók	1 038 023	1 050 000	1 050 000
17	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	472	500	500
18	Termékek és szolgáltatások adói (16+17)	1 038 495	1 050 500	1 050 500
19	Egyéb közhatalmi bevételek	7 306	5 500	5 500
20	Közhatalmi bevételek (14+15+18+19)	1 267 375	1 268 010	1 268 010
21	Készletértékesítés ellenértéke		100	100
22	Szolgáltatások ellenértéke	76 210	80 000	80 000
23	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	18 159	20 000	20 000
24	Tulajdonosi bevételek	149 091	150 000	150 000
25	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 274	61 903	61 903
26	Általános forgalmi adó visszatérítése		420 000	420 000
27	Kamatbevételek	24 718	10 000	18 000
28	Egyéb működési bevételek	4 223	5 000	40 000
29	Működési bevételek (21+...28)	313 675	747 003	790 003
30	Ingatlanok értékesítése	78 988	50 000	50 000
31	Felhalmozási bevételek (30)	78 988	50 000	50 000
32	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 800	3 800	3 800
33	Működési célú átvett pénzeszközök (32)	2 800	3 800	3 800
34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 416	800	800
35	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (34)	1 416	800	800
36	Költségvetési bevételek (8+9+11+13+20+29+31+33+35)	4 078 827	5 286 462	5 359 626
37	Áh. belüli megelőlegezés	78 728	20 000	20 000
38	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	603 904	615 957	615 957
39	Fejlesztési hitel	50 000	150 000	150 000
40	Likvid hitel felvétele		250 000	250 000
41	Lekötött betét	500 000	200 000	600 000
42	Finanszírozási bevétel (37+38+39+40+41)	1 232 632	1 235 957	1 635 957
43	Bevételek mindösszesen(36+42)	5 311 459	6 522 419	6 995 583

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(5) Hatályos: 2026.09.19-től

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

Marcali Város Önkormányzatának 2026. évi kiadási előirányzatai¹

e Ft

S.sz.	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	Személyi juttatások	122 701	121 334	122 334
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 928	18 359	18 639
3	Szakmai anyagok beszerzése	287	500	500
4	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 006	5 000	5 000
5	Készletbeszerzés (3+4)	4 293	5 500	5 500
6	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	7 525	8 500	8 500
7	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	318	500	500
8	Kommunikációs szolgáltatások (6+7)	7 843	9 000	9 000
9	Közüzem díjak	43 692	45 000	72 165
10	Vásárolt élelmiszer	126	500	500
11	Bérleti és lízing díjak	41 695	45 000	45 000
12	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	6 152	7 000	7 000
13	Közvetített szolgáltatások	16 142	20 000	20 000
14	Szakmai tev. segítő szolg.	62 961	70 000	70 000
15	Egyéb szolgáltatások	59 733	65 000	65 000
16	Szolgáltatási kiadások (9+...+ 15)	230 501	252 500	279 665
17	Kiküldetések kiadásai	79	200	200
18	Reklám- és propagandakiadások	2 831	7 000	7 000
19	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (17+18)	2 910	7 200	7 200
20	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	22 623	34 500	41 830
21	Fizetendő általános forgalmi adó	107 435	420 000	420 000
22	Kamatkiadások, egyéb pü.műveletek	20 689	25 000	25 005
23	Egyéb dologi kiadások	4 188	6 000	6 000
24	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+.. +23)	154 935	485 500	492 835
25	Dologi kiadások összesen (5+8+16+19+24)	400 482	759 700	794 200
26	Lakbértámogatás		200	200
27	Köztetetés	3 659	4 000	4 000
28	<u>Települési támogatás /rendszeres/</u>			
29	TLT lakhatási kiadások viseléséhez	3 041	3 000	3 000
30	TTA A 18 életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére	4 145	4 500	4 500
31	TGYT gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott támogatás	2 483	3 700	3 700
32	<u>Települési támogatás /rendkívüli/</u>			
33	Települési támogatás természetbeni ellátás	176	1 700	1 700
34	Települési támogatás pénzbeli ellátás	4 583	4 000	4 000
35	Rendkívüli települési támogatás temetési költségek viseléséhez	255	600	600
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai (26+..35)	18 342	21 700	21 700
37	Előző évi elszámolások	4 482	1 500	1 500
38	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	218 475	245 797	245 797
39	IPA elvonás	38 609		

S.sz.	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 269 771	1 271 426	1 272 201
41	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	320 355	310 654	315 228
	Kft finanszírozása	265 000	255 274	255 274
	<i>Civil egyesületek támogatása</i>	<i>11 380</i>	<i>11 380</i>	<i>11 380</i>
	Marcali Római Katolikus Egyházközség	1 635	1 750	1 750
	Marcali Református Egyházközség	800	800	800
	Baglas	3 000	2 330	2 330
	M&K Fúvózenekar	500	500	500
	Marcato Ütőegyüttes	500	500	500
	Calypso Kórus	1 350	1 350	1 350
	Honvéd Nyugállományúak Klubja	300	400	400
	Bajtársi Egyesület	490	400	400
	Bajtársi Egyesület Dalárdája	400	400	400
	Marcali Város Polgárőr Egyesülete	900	900	900
	Mozgáskorlátozottak SME Marcali Körzeti Csoportja	300	400	400
	Szivárvány Városi Nyugdíjas Egyesület	205	400	400
	Múzeum Alapítvány	400		
	Nyugdíjasok Boronkai Egyesülete		450	450
	Vakok és Gyengénlátók Egyesülete		200	200
	Marcali Mentők Közalapítvány	600	600	600
	Általános polgármesteri alap	3 405	4 000	4 000
	Veszprém-Balaton Régió Kulturájáért Közalapítvány			4 150
	Egyéb működési célú pénzeszköz átadás	870		424
	<i>Sport támogatás</i>	<i>39 700</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>
	MVFC Labdarúgás	17 050	17 050	17 050
	MVSZSE:			
	- Kosárlabda	5 500	5 500	5 500
	- Kézilabda	8 000	8 000	8 000
	- Sakk	2 000	2 000	2 000
	-Küzdő sport	1 000	1 000	1 000
	-Tenisz	550	550	550
	- Lovas Szakosztály	700	700	700
	- Marcali Shinkyokushin Karate Klub	500	500	500
	- Marcali Kerékpáros Sport Egyesület		300	300
	- NivoMed Egyesület	2 700	2 700	2 700
	- Boronkai Hagyományörző és Íjász Egyesület	700	700	700
	- Kölökpárádé	1 000	1 000	1 000
42	Tartalékok		5 000	15 000
43	Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre		500	500
44	Egyéb működési célú kiadások (37+.. +43)	1 851 692	1 834 877	1 850 226
45	Beruházások	697 011	1 863 521	1 863 521
46	Felújítások	49 753	150 000	147 500
47	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre, egyéb felhalmozási kiadások	8 887	3 000	8 000
48	Felhalmozási célú kiadások (45+46 +47)	755 651	2 016 521	2 019 021
49	Költségvetési kiadások összesen (1+2+25+36+44+48)	3 160 796	4 772 491	4 826 120
50	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	70 171	84 563	84 563
51	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	1 127 866	1 376 067	1 395 602
52	Likvid hitel törlesztése		250 000	250 000
53	Fejlesztési hitel törlesztés	36 668	39 298	39 298
54	Pénzeszközök betétként elhelyezése	300 000		400 000
55	Finanszírozási kiadások (50+.. + 54)	1 534 705	1 749 928	2 169 463
56	Kiadások mindösszesen(49+55)	4 695 501	6 522 419	6 995 583

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(6) Hatályos: 2026.09.19-től

7. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata 2026.évi beruházási feladatok¹

					e Ft
Ssz.	F e l a d a t	2026. évi előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
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	Városcsözpont 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	130 297	569 445	BFT pályázat: 419.445e Ft, Hitel: 150.000e 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		
	Összesen:	1 863 521	202 647	1 660 874	

¹ Megállapította: 14/2026.(VI.26.) önkormányzati rendelet 1.§.(1) Hatályos: 2026.06.27-től

8. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata 2026. évi felújítási feladatok¹

	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: Városházakörnyék megújítása III.ütem önerő kiegészítés		16 262
	Felújítási előirányzat	150 000	147 500

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

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

					e Ft
Ssz.	F e l a d a t	2026. évi előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
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>Közfoglalkoztatási 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	Összesen:	133

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi működési célú bevételei és kiadásai¹

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	1 086 279
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	175 700	205 226	Munkaadókat terhelő járulékok	161 104	166 038
Közhatalmi bevételek	1 268 010	1 268 010	Dologi kiadások	1 196 476	1 230 949
Működési bevételek	906 438	949 438	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 700	21 700
Működési célú átvett pénzeszközök	3 800	3 800	Egyéb működési célú kiadás	1 834 877	1 851 046
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	94 637	94 637	Megelőlegezés visszafizetése	84 563	84 563
Likvid hitel felvétel	250 000	250 000	Likvid hitel törlesztés	250 000	250 000
Áh. Belüli megelőlegezés	20 000	20 000			
ÖSSZESEN:	4 664 776	4 742 651	ÖSSZESEN:	4 616 267	4 690 575
Hiány:	----	----	Többlet:	48 509	52 076

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(7) Hatályos: 2026.09.19-től

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai¹

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	8 000
Felhalmozási bevételek	50 000	50 000	Beruházás	1 879 686	1 880 753
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	600 000	Pénzeszközök betétként elhelyezése		400 000
Fejlesztési hitel	150 000	150 000			
ÖSSZESEN:	2043795	2443795	ÖSSZESEN:	2092304	2495871
Hiány:	48 509	52 076	Többlet:	----	----

1 Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(8) Hatályos: 2026.09.19-től

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

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi összevont költségvetési mérlege¹

e Ft

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi bevételek összesen	4 378 014	1 160 758	5 538 772
Tárgyévi kiadások összesen	4 356 012	2 056 573	6 412 585
Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	22 002	-895 815	-873 813
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	94 637	533 037	627 674
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	270 000	750 000	1 020 000
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	334 563	439 298	773 861
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	-64 563	310 702	246 139
Kiadások mindösszesen	4 690 575	2 495 871	7 186 446
Bevételek mindösszesen	4 742 651	2 443 795	7 186 446

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(9) Hatályos: 2026.09.19-től

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

Marcali Város Önkormányzata 2026. évi általános és céltartalék előirányzata¹

e Ft

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
			10 000
	Összesen (1+2):		15 000

1 Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(10) Hatályos: 2026.09.19-től

15. melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata többéves kihatással járó döntésekből
 származó kötelezettségei évenkénti bontásban¹

S. sz	Kötelezettség	Köt.váll.																
	jogcíme	éve	2 026	2 027	2 028	2 029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
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	20 422	19 702	18 982	18 262	17 542	16 822	16 102	15 382	14 663	13 943	13 223	12 503	11 783	11 063	5 273
	Összesen		62 488	79 165	75 186	71 206	67 227	34 442	32 839	31 236	29 632	28 059	21 357	20 118	12 503	11 783	11 063	5 273

1 Megállapította: 14/2026.(VI.26.) önkormányzati rendelet 1.§.(2) Hatályos: 2026.06.27-től

16.melléklet a 2/2026.(II.20.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzati ütemterve 2026.évre¹

e Ft

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1.	Bevételi előirányzatok													
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	18 000	15 000	18 511	15 000	15 000	14 700	205 226
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	89 898	76 750	81 839	82 000	62 483	82 000	72 000	82 000	72 468	949 438
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	557 610	1 647 674
11.	Bevételi előir. összesen:	814 864	758 400	1 024 088	447 008	733 514	301 939	266 800	287 683	662 166	523 895	267 080	1 099 009	7 186 446
12.	Kiadási előirányzatok													
13.	Személyi juttatások	88 750	88 500	104 762	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500	90 970	93 797	1 086 279
14.	Munkaadókat terhelő járulék	13 000	13 000	17 553	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 381	18 104	166 038
15.	Dologi kiadások	103 310	103 623	101 585	103 310	103 310	83 310	101 310	80 939	103 310	104 351	137 470	105 121	1 230 949
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	178 000	280 623	1 851 046
18.	Egyéb felhalmozási célú kiadás			2 750	250	250	2 750	250	250	500	500	250	250	8 000
19.	Beruházás, felújítás	50 067	100 000	150 000	120 000	50 000	120 301	276 979	250 000	100 000	280 138	342 819	208 269	2 048 573
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	650 000	773 861
21.	Kiadási előir. összesen:	414 133	409 823	503 225	430 880	463 760	438 355	584 639	641 389	506 365	669 489	766 524	1 357 864	7 186 446

¹ Megállapította: 18/2026.(IX.18.) önkormányzati rendelet 4.§.(11) Hatályos: 2026.09.19-től

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

e Ft

Sor- szám	Bevételi jogcím	1.sz. mellékletben tervezett bevétel	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	magánszemélyek kommunális adója	36185	37 773	1 588
	Összesen:	36185	37 773	1 588

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

e Ft

Sor- szám	Bevételi jogcím	Támogatás összege
1.	Lakossági zöld hulladék elszállításához nyújtott díjkedvezmény	240
	Összesen:	240

Megnevezés	S.sz																
Saját bevételek		Tárgyév	1.év	2.év	3.év	4.év	5.év	6.év	7.év	8.év	9.év	10.év	11.év	12.év	13.év	14.év	15.év
Helyi adók	1	1262510	1350000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000	1400000
Tulajdonosi bevételek	2	150000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	5500	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	50000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000
Saját bevételek összesen (1+...+4)	5	1468010	1571000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000
Saját bevételek(5.sor) 50%-a	6	734005	785500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500
Fizetési kötelezettség összesen (8+9)	7	62488	79165	75186	71206	67227	34442	32839	31236	29632	28059	21357	20118	12503	11783	11063	5273
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség	8	59488	58743	55484	52224	48965	16900	16017	15134	14250	13396	7414	6895	0	0	0	0
ebből: pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség		0	0	0	0	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	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	9	3000	20422	19702	18982	18262	17542	16822	16102	15382	14663	13943	13223	12503	11783	11063	5273
ebből: pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
hitelből eredő fizetési kötelezettség		3000	20422	19702	18982	18262	17542	16822	16102	15382	14663	13943	13223	12503	11783	11063	5273
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (6-7)	10	671517	706335	735314	739294	743273	776058	777661	779264	780868	782441	789143	790382	797997	798717	799437	805227
Bevételek és kötelezettségek aránya (7/5)		4,26%	5,04%	4,64%	4,39%	4,15%	2,12%	2,03%	1,93%	1,83%	1,73%	1,32%	1,24%	0,77%	0,73%	0,68%	0,33%

¹ Megállapította: 14/2026.(VI.26.) önkormányzati rendelet 1.§.(3) Hatályos: 2026.06.27-től

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