

az Önkormányzat 2025. 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

¹ A 3. § a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 20/2025. (X. 20.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetését 7.383.400 ezer Ft tárgyévi bevétellel, és 7.383.400 ezer Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

- a) a működési célú bevételt 4.526.723e Ft-ban, ezen belül:
 - aa) a működőképesség megőrzését szolgáló támogatást 29.824e Ft-ban
 - ab) az előző évi költségvetési maradványt 107.466e Ft-ban
- b) a működési célú kiadásokat 4.536.755e Ft-ban, ezen belül:
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 952.815e Ft-ban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 138.743e Ft-ban
 - bc) a dologi kiadásokat 1.100.506e Ft-ban
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 23.500e Ft-ban
 - be) az általános tartalékot 500e Ft-ban
 - bf) ²a céltartalékot 37.226e Ft-ban
- c) a hitelműveleteket:
 - ca) a folyószámlahitel felvételt 250.000e Ft-ban
 - cb) a folyószámlahitel törlesztést 250.000e Ft-ban
- d) a felhalmozási célú bevételt 2.856.677e Ft-ban
- e) a d) pontban meghatározott felhalmozási célú bevételből az előző évi költségvetési maradványt 508.077e Ft-ban
- f) a felhalmozási célú kiadást 2.846.645e Ft-ban, ezen belül:
 - fa) a beruházások összegét 2.364.081e Ft-ban
 - fb) a felújítások összegét 135.396e Ft-ban
 - fc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 10.500e Ft-ban
- g) a hitelműveleteket:
 - ga) a fejlesztési hitel felvételt 350.000e Ft-ban
 - gb) a fejlesztési hitel törlesztést 36.668e Ft-banállapítja 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.

² A 3. § b) pont bf) alpontja a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (V. 15.) 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) 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)³ A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 37.226 ezer Ft összegben a 14. mellékletben felsorolt célokra 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 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

³ A 6. § (1) bekezdése a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 20/2025. (X. 20.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg. A 6. § (1) bekezdése a Marcali Város Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (V. 15.) önkormányzati rendelete 2. §-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 2025. 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 2025. 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 bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

18. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási 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 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 2.000 ezer Ft értékhatárig hozhat döntést.

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2028. 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. május 18.

Bü l.u. l.
Bödőné dr. Molnár Irén
címzetes főjegyző



1. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025.évi bevételi előirányzatai¹

e Ft

S.sz	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025.évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	Bevételek			
1.	Marcali Város Önkormányzata	6 577 899	6 996 589	7 218 736
	Ebből: Önkormányzatok működési támogatása	1 702 108	1 862 143	1 814 161
	Működési célú támogatások áht. belülről	245 653	185 000	250 200
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	486 198	1 213 000	1 195 500
	Közhatalmi bevételek	1 280 659	1 340 440	1 340 440
	Működési bevételek	375 403	669 102	529 803
	Felhalmozási bevételek	26 323	150 100	100 100
	Működési célú átvett pénzeszközök	3 020	500	3 500
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 701	2 400	2 400
	Finanszírozási bevétel	2 453 834	1 573 904	1 982 632
2.	Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	22 764	5 074	5 074
	Ebből: Működési bevétel	2 976	2 500	2 500
	Finanszírozási bevétel	9 118	2 574	2 574
	Működési célú támogatások áht. belülről	10 646	0	0
	Működési célú átvett pénzeszközök	24	0	0
3.	Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó kv.szervek	227 642	157 716	159 590
	Ebből: Működési bevétel	160 483	148 651	148 651
	Működési célú átvett pénzeszközök	3 578	0	0
	Finanszírozási bevétel	63 581	9 065	9 065
	Működési célú támogatások áht. belülről	0	0	1 274
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	0	0	600
	Bevételek összesen: /1+2+3/	6 828 305	7 159 379	7 383 400
	Ebből: Önkormányzatok működési támogatása	1 702 108	1 862 143	1 814 161
	Működési célú támogatások áht. belülről	256 299	185 000	251 474
	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	486 198	1 213 000	1 196 100
	Közhatalmi bevételek	1 280 659	1 340 440	1 340 440
	Működési bevételek	538 862	820 253	680 954
	Felhalmozási bevételek	26 323	150 100	100 100
	Működési célú átvett pénzeszközök	6 622	500	3 500
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 701	2 400	2 400
	Finanszírozási bevétel	2 526 533	1 585 543	1 994 271

1 Megállapította: 1/2026.(II.20.) önkormányzati rendelet 2.§.(1) Hatályos: 2026.02.21-től

2. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025.évi
 kiadási előirányzatai¹

e Ft

S.sz	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025.évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	Kiadások			
1.	Marcali Város Önkormányzata	4 895 451	5 651 951	5 874 098
	Ebből: Személyi juttatás	147 280	126 762	126 762
	Munkaadókat terhelő járulék	13 842	17 300	17 300
	Dologi kiadás	434 766	652 360	639 624
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 469	23 500	23 500
	Egyéb működési célú kiadás	1 694 336	1 986 449	1 995 185
	Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 062 057	1 500	10 500
	Beruházás	826 302	2 419 881	2 337 028
	Felújítás	191 394	61 525	61 525
	Áh.belüli megelőlegzés visszafizetése	71 337	76 006	76 006
	Likvid hitel törlesztés	0	250 000	250 000
	Fejlesztési hitel törlesztés	36 668	36 668	36 668
	Pénzeszközök betétéként elhelyezése	400 000	0	300 000
2.	Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	494 823	636 900	636 900
	Ebből: Személyi juttatások	380 831	495 300	495 300
	Munkaadókat terhelő járulék	58 304	75 000	75 000
	Dologi kiadások	53 853	66 600	66 600
	Beruházás	1 360	0	0
	Egyéb működési célú kiadás	475	0	0
3.	Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó	822 488	870 528	872 402
	Ebből: Személyi juttatások	289 322	330 026	330 753
	Munkaadókat terhelő járulék	40 689	46 396	46 443
	Dologi kiadások	344 736	394 282	394 282
	Beruházás	68 345	14 734	27 053
	Felújítás	79 396	85 090	73 871
	Kiadások összesen: /1+2+3/	6 212 762	7 159 379	7 383 400
	Ebből: Személyi juttatások	817 433	952 088	952 815
	Munkaadókat terhelő járulék	112 835	138 696	138 743
	Dologi kiadások	833 355	1 113 242	1 100 506
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 469	23 500	23 500
	Egyéb működési célú kiadás	1 694 811	1 986 449	1 995 185
	Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 062 057	1 500	10 500
	Beruházás	896 007	2 434 615	2 364 081
	Felújítás	270 790	146 615	135 396
	Áh.belüli megelőlegzés visszafizetése	71 337	76 006	76 006
	Likvid hitel törlesztés	0	250 000	250 000
	Pénzeszközök betétéként elhelyezése	400 000	0	300 000
	Fejlesztési hitel törlesztés	36 668	36 668	36 668

1 Megállapította: 6/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 3.§.(1) Hatályos: 2026.05.16-tól

3. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi bevételi előirányzatai¹

c Ft

Intézmény	Működési bevételek			Finanszírozási bevétel			Felhalmozási bevétel			Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ	146 021	138 160	138 160	508 234	596 312	596 312						
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	12 020	8 890	8 890	44 511	56 500	56 500						500
Marcali Múzeum	2 442	1 601	1 601	51 166	60 000	60 000						774
Összesen:	160 483	148 651	148 651	603 911	712 812	712 812	0	0	0	0	0	1 274
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	2 976	2 500	2 500	474 632	631 826	631 826				10 646		
Mindösszesen	163 459	151 151	151 151	1 078 543	1 344 638	1 344 638	0	0	0	10 646	0	1 274

Intézmény	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Működési célú átvett pénzeszköz			Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Maradvány igénybevétele		
	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ										7 952	3 459	3 459
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár										3 244	3 269	3 269
Marcali Múzeum			600	3 578						52 385	2 337	2 337
Összesen:	0	0	600	3 578	0	0	0	0	0	63 581	9 065	9 065
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal				24						9 118	2 574	2 574
Mindösszesen	0	0	600	3 602	0	0	0	0	0	72 699	11 639	11 639

Intézmény	Bevételek összesen		
	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
GAMESZSZ	662 207	737 931	737 931
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	59 775	68 659	69 159
Marcali Múzeum	109 571	63 938	65 312
Összesen:	831 553	870 528	872 402
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	497 396	636 900	636 900
Mindösszesen	1 328 949	1 507 428	1 509 302

¹ Megállapította: 1/2026. (II.20.) önkormányzati rendelet 2.§.(3) Hatályos: 2026.02.21-től

4. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi kiadási előirányzatai¹

e Ft

Intézmény	Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h.j. adó			Dologi kiadások			Egyéb működési célú kiadások		
	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
GAMESZ	208 959	239 648	239 648	30 992	34 345	34 345	314 878	371 101	371 101			
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	39 240	45 332	45 332	4 341	6 045	6 045	12 197	12 200	12 700			
Múzeum	41 123	45 046	45 773	5 356	6 006	6 053	17 661	10 981	10 481			
Összesen:	289 322	330 026	330 753	40 689	46 396	46 443	344 736	394 282	394 282	0	0	0
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	380 831	495 300	495 300	58 304	75 000	75 000	53 853	66 600	66 600	475		
Mindösszesen	670 153	825 326	826 053	98 993	121 396	121 443	398 589	460 882	460 882	475	0	0

Intézmény	Beruházások			Felújítások			Egyéb felhalmozási célú kiadások			Kiadások összesen		
	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
GAMESZ	24 523	7 747	18 966	79 396	85 090	73 871				658 748	737 931	737 931
Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár	728	5 082	5 082							56 506	68 659	69 159
Múzeum	43 094	1 905	3 005							107 234	63 938	65 312
Összesen:	68 345	14 734	27 053	79 396	85 090	73 871	0	0	0	822 488	870 528	872 402
Marcali Közös Önkormányzati Hivatal	1 360									494 823	636 900	636 900
Mindösszesen	69 705	14 734	27 053	79 396	85 090	73 871	0	0	0	1 317 311	1 507 428	1 509 302

¹ Megállapította: 1/2026.(II.20.) önkormányzati rendelet 2.§.(4) Hatályos: 2026.02.21-től

5. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzatának 2025. évi bevételi előirányzatai¹

e Ft

S.sz.	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025.évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	329 243	339 240	382 376
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	540 489	570 428	557 037
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	512 251	505 441	565 055
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	218 145	227 606	227 426
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	45 958	24 728	47 885
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	56 022	194 700	24 223
	ebből: Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	27 568	107 700	23 859
7	Előző évi elszámolások	0	0	10 159
8	Önkormányzatok működési támogatásai (1+...7)	1 702 108	1 862 143	1 814 161
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	245 653	185 000	250 200
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9)	245 653	185 000	250 200
11	Felhalmozási célú támogatás	486 198	1 213 000	1 195 500
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (11)	486 198	1 213 000	1 195 500
13	Magánszemélyek jövedelem adója	18	20	20
14	Vagyoni típusú adók	196 438	210 320	222 320
15	Értékesítési és forgalmi adók	1 078 303	1 124 000	1 110 000
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	560	600	600
17	Termékek és szolgáltatások adói (13+16)	1 078 863	1 124 600	1 110 600
18	Egyéb közhatalmi bevételek	5 340	5 500	7 500
19	Közhatalmi bevételek (13+17+18)	1 280 659	1 340 440	1 340 440
20	Készletértékesítés ellenértéke	0	500	500
21	Szolgáltatások ellenértéke	70 236	80 000	80 000
22	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	18 928	20 000	20 000
23	Tulajdonosi bevételek	195 892	200 000	150 000
24	Kiszámlázott általános forgalmi adó	51 631	81 460	67 960
25	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	238 142	177 414
26	Kamatbevételek	35 940	45 000	29 647
27	Egyéb működési bevételek	2 776	4 000	4 282
28	Működési bevételek (20+..27)	375 403	669 102	529 803
29	Ingatlanok értékesítése	26 323	150 000	100 000
30	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	100	100
31	Felhalmozási bevételek (29+30)	26 323	150 100	100 100
32	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 020	500	3 500
33	Működési célú átvett pénzeszközök (32)	3 020	500	3 500
34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 401	1 400	1 400
35	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 300	1 000	1 000
36	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (34+35)	4 701	2 400	2 400
37	Költségvetési bevételek (8+10+12+19+28+31+33+36)	4 124 065	5 422 685	5 236 104
38	Áh. belüli megelőlegezés	72 220	20 000	78 728
39	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 381 614	603 904	603 904
40	Fejlesztési hitel	0	300 000	350 000
41	Likvid hitel felvétele	0	250 000	250 000
42	Pénzeszközök betétként elhelyezés megszüntetése	0	400 000	700 000
43	Finanszírozási bevétel (38+39+40+41+42)	2 453 834	1 573 904	1 982 632
44	Bevételek mindösszesen(37+43)	6 577 899	6 996 589	7 218 736

¹ Megállapította: 6/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 3.§.(2) Hatályos: 2026.05.16-tól

S.sz.	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025.évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	Személyi juttatások	147 280	126 762	126 762
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 842	17 300	17 300
3	Szakmai anyagok beszerzése	266	600	600
4	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 890	5 000	5 000
5	Készletbeszerzés (3+4)	4 156	5 600	5 600
6	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6 034	7 000	8 100
7	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	1 836	3 000	1 900
8	Kommunikációs szolgáltatások (6+7)	7 870	10 000	10 000
9	Közüzemi díjak	43 545	62 000	61 000
10	Vásárolt élelmiszer	830	1 000	1 000
11	Bérelti és lízing díjak	40 207	52 000	52 000
12	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 422	10 000	10 000
13	Közvetített szolgáltatások	15 178	20 000	20 000
14	Szakmai tev. segítő szolg.	30 090	55 000	65 832
15	Egyéb szolgáltatások	54 252	65 000	63 500
16	Szolgáltatási kiadások (9+...+ 15)	189 524	265 000	273 332
17	Kiküldetések kiadásai	175	6 000	6 000
18	Reklám- és propagandakiadások	5 753	7 000	7 000
19	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (17+18)	5 928	13 000	13 000
20	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 519	35 000	28 498
21	Fizetendő általános forgalmi adó	168 597	280 760	268 524
22	Kamatkiadások	28 551	35 000	35 000
23	Egyéb dologi kiadások , egyéb pénzügyi műveletek	6 621	8 000	5 670
24	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+.. +23)	227 288	358 760	337 692
25	Dologi kiadások összesen (5+8+16+19+24)	434 766	652 360	639 624
26	Lakbértámogatás		200	200
27	Köztetetés	2 620	3 000	3 000
28	<i>Települési támogatás / rendszeres/</i>			
29	TLT lakhatási kiadások viseléséhez	2 208	3 000	3 000
30	TTÁ A 18 életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére	6 947	6 000	6 000
31	TGYT gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott támogatás	1 788	2 000	2 000
32	<i>Települési támogatás / rendkívüli/</i>			
33	Települési támogatás természetbeni ellátás	246	2 300	2 300
34	Települési támogatás pénzbeli ellátás	3 300	6 500	6 500
35	Rendkívüli települési támogatás temetési költségek viseléséhez	360	500	500
36	Ellátottak pénzbeli juttatásai (26+...35)	17 469	23 500	23 500
37	Előző évi elszámolások	11 913	10 000	10 000
38	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	158 262	218 475	218 475
39	IPA elvonás		35 000	38 609

S.sz.	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025.évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 185 960	1 343 426	1 351 662
41	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	338 201	343 048	343 548
	Kft finanszírozása	259 949	284 868	284 868
	<i>Civil egyesületek támogatása</i>	<i>13 878</i>	<i>11 380</i>	<i>11 380</i>
	Marcali Római Katolikus Egyházközség			1 635
	Marcali Református Egyházközség			800
	Baglas			3 000
	M&K Fúvószenekar			500
	Marcato Ütöegyesület			500
	Calypso Kórus			1 350
	Honvéd Nyugállományúak Klubja			300
	Bajtársi Egyesület			490
	Bajtársi Egyesület Dalárdája			400
	Marcali Város Polgárőr Egyesülete			900
	Mozgáskorlátozottak SME Marcali Körzeti Csoportja			300
	Szivárvány Városi Nyugdíjas Egyesület			205
	Múzeum Alapítvány			400
	Marcali Mentők Közalapítvány			600
	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	60	300	300
	Általános polgármesteri alap	4 159	6 500	6 500
	Egyéb működési célú pénzeszköz átadás	28 455		500
	<i>Sport támogatás</i>	<i>31 700</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>
	MVFC Labdarúgás			17 050
	MVSZSE:			
	- Kosárlabda			5 500
	- Kézilabda			8 000
	- Sakk			2 000
	-Küzdő sport			1 000
	-Tenisz			550
	- Lovas Szakosztály			700
	- Marcali Shinkyokushin Karate Klub			500
	- Marcali Kerékpáros Sport Egyesület			300
	- NivoMed Úszó Egyesület			2 700
	- Boronkai Hagyományőrző és Íjász Egyesület			700
	- Kölökpárádé			1 000
42	Tartalékok		35 500	37 726
43	Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre		1 000	1 000
44	Egyéb működési célú kiadások (37+.. +43)	1 694 336	1 986 449	2 001 020
45	Beruházások	826 302	2 419 881	2 337 028
46	Felújítások	191 394	61 525	61 525
47	Felhalmozási célú támogatások á.h. belülre	1 062 057	0	5 000
48	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása, felh.célú p.e átadás államháztartáson kívülre	0	1 500	5 500
49	Felhalmozási célú kiadások (45+46 +47+48)	2 079 753	2 482 906	2 409 053
50	Költségvetési kiadások összesen (1+2+25+36+44+49)	4 387 446	5 289 277	5 217 259
51	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	71 337	76 006	70 171
52	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	1 078 544	1 344 638	1 344 638
53	Likvid hitel törlesztése		250 000	250 000
54	Fejlesztési hitel törlesztés	36 668	36 668	36 668
55	Pénzeszközök betétként elhelyezése	400 000	0	300 000
56	Finanszírozási kiadások (51+.. + 55)	1 586 549	1 707 312	2 001 477
57	Kiadások mindösszesen(50+56)	5 973 995	6 996 589	7 218 736

7. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata 2025. évi beruházási feladatok¹

Sz.	Feladat	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
						e Ft
1	Marcali Fürdő turisztikai fejlesztése	466 521	466 521		466 521	TOP_PLUSZ-1.1.3-21
2	Marcali északnyugati városrészi gyűjtőút	34 170			10 000	Hitel 10.000e Ft
3	Győta kultúrház energetikai korszerűsítése	79 735	79 735		79 735	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
4	Városközpont megújítása III. ütem	240 011	240 011		240 011	TOP_PLUSZ-1.2.1-21
5	Marcali Fürdő energetikai korszerűsítése	271 399	271 399		271 399	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
6	Könyvtár energetikai korszerűsítése	93 806	93 806		93 806	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
7	Gombácska óvoda korszerűsítése	66 804	27 896	3 722	24 174	TOP_PLUSZ-3.3.1-21. 14.174 eFt Hitel 10000 e Ft
8	Helyi Humán Fejlesztések (konzorcium)	43 000	43 000		43 000	TOP_PLUSZ-3.1.3-23
9	Szolgálati lakások kialakítása	834000	834000	34000	800000	BFT pályázat: 500.000e Ft, fejlesztési hitel: 300.000e Ft
10	Rekortán borítású futópálya létesítése Marcaliban	77 085	67 310	23 655	43 655	Aktív- és Ökoturisztikai Fejlesztési Központ 33655 eFt, Hitel 10.000e Ft
11	Marcali, Fürdő utca, Nagypincei utca és Vasvári Pál utca közvilágítási hálózat kiépítése	38 100	38 100	28 100	10 000	Hitel 10.000e Ft
12	Településrendezési terv	31 750	31 750	31 750		
13	Ingatlanvásárlás	63 500	58 500	58 500		
14	GFT beruházási kiadások	20 000	20 000	20 000		DRV haszn.díj
15	Informatikai és egyéb eszközbeszerzés	10 000	10 000	10 000		
16	Részesevés vásárlás	50 000	55 000	55 000		
17	Hivatal épület vizesblokk felújítás				10 000	Hitel 10.000e Ft
	Összesen:	2 419 881	2 337 028	264 727	2 092 301	

¹ Megállapította: 20/2025.(X.20.) önkormányzati rendelet 3.§.(7) Hatályos: 2025.10.21-től

8. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
Marcali Város Önkormányzata 2025. évi felújítási feladatok

e Ft

	Feladatok	
1	Hivatal épületének felújítása	
2	GFT felújítási kiadások / DRV használati díj terhére /	
3	TOP Plusz pályázatok önerő kiegészítése	
4	Járda felújítások (Széchenyi-Szigetvári; Jókai)	
5	Útfelújítások (Szegedi, Kinizsi, Noszlopy, Zentai)	
6	Marcali Városrészi Művelődési Házak felújítása	
7	Marcali temetők felújítása	
8	Hovátkúti csapadékvíz elvezetés	
Felújítási előirányzat		61 525

9. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata 2025. évi EU támogatással megvalósuló kiadások előirányzata

Ssz.	F e l a d a t	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
						e Ft
1	Marcali Fürdő turisztikai fejlesztése	466 521	466 521		466 521	TOP_PLUSZ-1.1.3-21
2	Marcali északnyugati városrészi gyűjtőút	34 170				TOP_PLUSZ-1.2.3-21
3	Gyóta kultúrház energetikai korszerűsítése	79 735	79 735		79 735	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
4	Városközpont megújítása III. ütem	240 011	240 011		240 011	TOP_PLUSZ-1.2.1-21
5	Marcali Fürdő energetikai korszerűsítése	271 399	271 399		271 399	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
6	Könyvtár energetikai korszerűsítése	93 806	93 806		93 806	TOP_PLUSZ-2.1.1-21
7	Gombácska óvoda korszerűsítése	66 804	27 896	13 722	14 174	TOP_PLUSZ-3.3.1-21
8	Helyi Humán Fejlesztések (konzorcium)	43 000	43 000		43 000	TOP_PLUSZ-3.1.3-23
	Összesen:	1 295 446	1 222 368	13 722	1 208 646	

1 Megállapította: 20/2025.(X.20.) önkormányzati rendelet 3.§.(8) Hatályos: 2025.10.21-től

10. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi engedélyezett létszám
 előirányzatai¹

fő

S.sz	I n t é z m é n y	2025. 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>Közszolgálati 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

¹ Megállapította: 20/2025.(X.20.) önkormányzati rendelet 3.§.(9) Hatályos: 2025.10.21-től

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi működési célú bevételei és kiadásai¹

e Ft

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Önkormányzatok működési támogatása	1 862 143	1 814 161	Személyi juttatások	952 088	952 815
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	185 000	251 474	Munkaadókat terhelő járulékok	138 696	138 743
Közhatalmi bevételek	1 340 440	1 340 440	Dologi kiadások	1 113 242	1 100 506
Működési bevételek	820 253	680 954	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 500	23 500
Működési célú átvett pénzeszközök	500	3 500	Egyéb működési célú kiadás	1 986 449	2 001 020
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	107 466	107 466	Megelőlekezés visszafizetése	76 006	70 171
Likvid hitel felvétel	250 000	250 000	Likvid hitel törlesztés	250 000	250 000
Áh. belüli megelőlekezés	20 000	78 728			
ÖSSZESEN:	4 585 802	4 526 723	ÖSSZESEN:	4 539 981	4 536 755
Hiány:	----	10 032	Többlet:	45 821	

¹ Megállapította: 6/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 3.§.(4) Hatályos: 2026.05.16-tól

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai¹

e Ft

Bevételek			Kiadások		
Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 213 000	1 196 100	Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 500	10 500
Felhalmozási bevételek	150 100	100 100	Beruházás	2 434 615	2 364 081
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 400	2 400	Felújítás	146 615	135 396
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	508 077	508 077	Fejlesztési hitel törlesztés	36 668	36 668
Pénzeszközök betétként elhelyezés megszüntetése	400 000	700 000	Pénzeszközök betétként elhelyezése		300 000
Fejlesztési hitel	300 000	350 000			
ÖSSZESEN:	2573577	2856677	ÖSSZESEN:	2619398	2 846 645
Hiány:	45 821		Többlet:	---	10 032

1 Megállapította: 1/2026.(II.20.) önkormányzati rendelet 2.§.(8) Hatályos: 2026.02.21-től

13. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi összevont költségvetési mérlege¹

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Osszesen
Tárgyévi bevételek összesen	4 090 529	1 298 600	5 389 129
Tárgyévi kiadások összesen	4 216 584	2 509 977	6 726 561
Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-126 055	-1 211 377	-1 337 432
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	107 466	508 077	615 543
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	328 728	1 050 000	1 378 728
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	320 171	336 668	656 839
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	8 557	713 332	721 889
Kiadások mindösszesen	4 536 755	2 846 645	7 383 400
Bevételek mindösszesen	4 526 723	2 856 677	7 383 400

¹ Megállapította: 6/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 3.§.(5) Hatályos: 2026.05.16-tól

14. melléklet a 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez
Tartalékok

Marcali Város Önkormányzata 2025. évi általános és céltartalék előirányzata¹

Sorszám	Megnevezés	Célja	Összege
1.	Általános tartalék	Év során előre nem látható események fedezetére	500
2.	Céltartalék	IPA elvonás miatti fizetési kötelezettség tartalék kerete	37 226
	Összesen (1+2):		37 726

e Ft

¹ Megállapította: 6/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 3.§.(6) Hatályos: 2026.05.16-tól

15. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata többéves kihatással járó döntésekből
 származó kötelezettségei évenkénti bontásban¹

S. sz.	Kötelezettség jogcíme	Köt.váll. éve	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	Hosszú lejáratú hitel	2019	48 389	45 190	41 993	38 794	35 597	32 399									
2	Hosszú lejáratú hitel	2021	15 728	15 018	14 307	13 596	12 886	12 174	11 464	10 753	10 042	9 331	8 621	7 910	7 178		
3	Hosszú lejáratú hitel	2025	5 597	43 578	41 935	40 344	38 649	37 006	35 362	33 753	32 076	30 433	28 790	27 163	25 504	23 861	11 608
4	Hosszú lejáratú hitel	2025		7 263	6 989	6 724	6 442	6 168	5 894	5 626	5 346	5 072	4 798	4 527	4 251	3 977	1 935
	Összesen		69 714	103 786	98 235	92 734	87 132	81 579	46 826	44 506	42 118	39 764	37 411	35 073	32 682	23 861	11 608

¹ Megállapította: 20/2025.(X.20.) önkormányzati rendelet 3.§.(14) Hatályos: 2025.10.21-től

16. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez
 Marcali Város Önkormányzata, és irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzati ütemterve 2025.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	92 673	160 861	160 861	160 861	160 860	160 860	160 860	160 861	160 861	160 860	160 861	112 882	1 814 161
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 000	16 000	15 500	16 000	15 000	16 000	14 600	16 100	15 600	15 100	15 600	80 974	251 474
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		300 000	500 000	75 160		6 300		43 200		250 000		21 440	1 196 100
5.	Közhatalmi bevételek	100	100	415 620	150	474 240	100	100	100	226 155	19 895	2 880	201 000	1 340 440
6.	Működési bevételek	62 000	62 000	76 000	59 898	20 000	46 187	62 404	62 483	75 000	50 000	55 000	49 982	680 954
7.	Felhalmozási bevételek			30 000			30 000			20 000		20 100		100 100
8.	Működési célú átvett pénzeszközök		100			100	1 000	100		100	2 000	100		3 500
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		400		300		400		400		600		300	2 400
10.	Finanszírozási bevétel	615 543	1 700	1 700	402 000	1 700	2 000	1 600	1 700	302 000	1 800	1 800	660 728	1 994 271
11.	Bevételi előir. összesen:	785 316	541 161	1 199 681	714 369	671 900	262 847	239 664	284 844	799 716	500 255	256 341	1 127 306	7 383 400
12.	Kiadási előirányzatok													
13.	Személyi juttatások	78 450	78 400	78 500	78 430	78 430	78 450	78 600	78 600	78 600	78 600	78 600	89 155	952 815
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	11 530	11 530	11 550	11 550	11 530	11 530	11 550	11 550	11 550	11 530	11 539	11 804	138 743
15.	Dologi kiadások	103 310	103 310	103 310	83 310	103 310	83 310	81 327	60 929	103 310	81 110	103 310	90 660	1 100 506
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	1 500	23 500
17.	Egyéb működési célú kiadás	101 000	101 000	100 925	101 000	205 000	114 608	120 485	205 000	184 556	178 000	187 490	401 956	2 001 020
18.	Egyéb felhalmozási célú kiadás			250		250		250		5000	500	250	4 000	10 500
19.	Beruházás, felújítás	50 000	240 000	350 000	120 000	50 000	50 000	275 979	250 000	279 772	280 138	345 319	208 269	2 499 477
20.	Finanszírozási kiadás	56 006	1 700	20 000	2 000	1 700	2 000	1 600	1 700	314 499	3 500	2 134	250 000	656 839
21.	Kiadási előir. összesen:	402 296	537 940	666 535	398 290	452 220	341 898	571 791	609 779	979 287	635 378	730 642	1 057 344	7 383 400

¹ Megállapította: 6/2026.(V.15.) önkormányzati rendelet 3.§.(7) Hatályos: 2026.05.16-tól

17. melléklet a 4/2025.(II.14.) 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	39317	40 985	1 668
	Összesen:	39317	40 985	1 668

18. melléklet a 4/2025.(II.14.) 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	220
	Összesen:	220

Megnevezés	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	12.év	13.év	14.év
Saját bevételek																
Helyi adók	1	1332940	1350000	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
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	7500	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	100100	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000
Saját bevételek összesen (1+...+4)	5	1590540	1571000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000	1621000
Saját bevételek(5.sor) 50%-a	6	795270	785500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500	810500
Fizetési kötelezettség összesen (8+9)	7	69714	111049	105224	99458	93574	87747	52720	50132	47464	44836	42209	39600	36933	27838	13543
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség	8	64117	60208	56300	52390	48483	44573	11464	10753	10042	9331	8621	7910	7178		0
ebből: pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
hitelből eredő fizetési kötelezettség		64117	60208	56300	52390	48483	44573	11464	10753	10042	9331	8621	7910	7178	0	0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	9	5597	50841	48924	47068	45091	43174	41256	39379	37422	35505	33588	31690	29755	27838	13543
ebből: pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
hitelből eredő fizetési kötelezettség		5597	50841	48924	47068	45091	43174	41256	39379	37422	35505	33588	31690	29755	27838	13543
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (6-7)	10	725556	674451	705276	711042	716926	722753	757780	760368	763036	765664	768291	770900	773567	782662	796957
Bevételek és kötelezettségek aránya (7/5)		4,38%	7,07%	6,49%	6,14%	5,77%	5,41%	3,25%	3,09%	2,93%	2,77%	2,60%	2,44%	2,28%	1,72%	0,84%

¹ Megállapította: 1/2026.(II.20.) önkormányzati rendelet 2.§.(11) Hatályos: 2026.02.21-től

Intézmények, egyéb szervezetek	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Finanszírozás módja	Tervezett kiadás önkormányzati finanszírozásból
Márcali Város Önkormányzata, Márcali Közös Önkormányzati Hivatal	Helyi közbiztonság és rendészet (Városi Rendészet: közterületfelügyelet, kamerarendszer)		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	36 000
Márcali Város Önkormányzata, Márcali 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
Márcali Fürdő és Szabadidő központ Kft	tanuszoza, fürdő működtetése		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	135 000
Márcali Múzeum	Múzeum fenntartása és működtetése		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	60 000
Márcali Város Önkormányzata	Márcali várost érintő közérdekű események információk médiaszolgáltatása		önkormányzati finanszírozás /helyi adóbevétel /	46 000
Márcali Város Önkormányzata		Népességnyilvántartás, egyéb		10 300