

Barcs Város Önkormányzata
P o l g á r m e s t e r é t ő l
7571 Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.
Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Gál László közgazdasági irodavezető

04.
..... sz. napirendi pont

Előterjesztés

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
megtárgyalásának I. fordulójáról

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2026. február 12-i rendkívüli ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. évi költségvetési tervezet benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2026. évi Központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt (továbbiakban Költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet, a 2026. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Áht.-ban előírt módon benyújtom a Tisztelt Képviselő-testületnek Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet. Az Intézményekkel történt első körös tárgyalások során leadott igények alapján kérem a költségvetési javaslat megtárgyalását.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat – címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat – melyeket a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok előírnak, valamint a Képviselő-testület 2026. évre vállalt kötelezettségeit. A költségvetési tervezet tartalmazza ezen kívül a nem kötelezően ellátandó, de felvállalt feladatok finanszírozását is.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111. §-a az alábbiakról rendelkezik: A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetési a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Önkormányzat kötelező feladatai Mötv. 13. § (1) bekezdése alapján:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg.

9. lakás- és helyiséggazdálkodás;

10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;

11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;

12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;

13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;

14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;

15. sport, ifjúsági ügyek;

16. nemzetiségi ügyek;

17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;

18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;

19. távhőszolgáltatás;

20. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül

Mötv. 11. §-a alapján a településeknek egymástól eltérő feladat és hatáskörei lehetnek, törvény a kötelező feladat és hatáskör megállapításánál differenciálni köteles. Az Mötv. 14. § (1) bekezdése alapján a 13. § (1) bekezdésében meghatározott feladatok ellátásának részletes szabályait, ha e törvény másként nem rendelkezik, jogszabályok tartalmazzák.

A fentiek alapján, az Aht. előírásainak megfelelően költségvetési rendeletünk elkülönítetten tartalmazza településünkre előírt kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontást.

Az Mötv. 10. § (2) bekezdése alapján a tervezésnél figyelembe vettük, hogy az önként vállalt feladatok megoldása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok, hatáskörök ellátását, finanszírozása saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Intézményenként a kötelező és a nem kötelező feladatok felsorolása:

Barcsi Polgármesteri Hivatal:

Kötelező feladat: Ellátja

- Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje,
- Barcsi Városi Könyvtár,
- Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely,
- Önkormányzat,
- a nemzetiségi önkormányzatok

gazdasági és humánpolitikai feladatait.

A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat látja el. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.

Segíti Barcs Városi Önkormányzata Képviselő-testülete bizottságai és a nemzetiségi önkormányzatai munkáját.

Feladata a testületi és a polgármesteri döntések szakmai előkészítése, a döntések végrehajtásának szervezése és ellenőrzése, valamint a jegyző és a Polgármesteri Hivatal ügyintézője hatáskörébe utalt ügyek intézése.

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága:

Kötelező feladat	Zöldterület karbantartás, út és járda karbantartás Szociális bérlakás gazdálkodás Startmunka program
Önként vállalt feladat	Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ üzemeltetése, Közfoglalkoztatás

Kistérségi Járóbetegellátó Központ:

Kötelező feladat	Háziorvosi alapellátás Családvédelem
Önként vállalt feladat	Járóbeteg ellátás Egynapos sebészet Fizioterápiás kezelések

Barcsi Szociális Központ:

Kötelező feladat	Étkeztetés Szociális étkeztetés Házi segítségnyújtás Közösségi ellátások Idősek nappali ellátása Család- és gyermekvédelmi szolgálat Család- és gyermekvédelmi központ
Önként vállalt feladat	Időskorúak bentlakásos ellátása

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje:

Kötelező feladat	Óvodai, bölcsődei ellátás Gyermek étkeztetés
------------------	---

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely:

Kötelező feladat	Múzeumi, közművelődési feladatok
Önként vállalt feladat	Városi nagyrendezvények megszervezése

Barcsi Városi Könyvtár:

Kötelező feladat	Könyvtári állomány gyarapítás, szolgáltatások
------------------	---

A 2026. évi költségvetés-tervezet 7.509.210 eFt összeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Bevételek

A helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és működési támogatások 724 500 eFt összeggel szerepelnek a költségvetés tervezetben (3. sz. melléklet), a tervszámok kialakításánál az előző évek tényleges adóbevételei lettek alapul véve. Tényleges iparűzési adó adatok majd a 2026.

májusi bevallás után (a 2025. év véglegesítése során) válnak biztossá, ezért óvatosan terveztünk.

Adónem	Adóbevételek teljesítése 2023. december 31. (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2024. december 31. (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2025. december 31. (eFt)	2026. évi eredeti előirányzat (eFt)
Építményadó	56 642	61 523	54 660	52 000
Idegenforgalmi adó	4 832	2 883	2 536	2 500
Iparüzési adó	639 789	608 719	655 067	600 000
Magánsz.kommunális adó	79 112	60 832	68 782	65 000
Telekadó	3 759	3 816	3 612	3 500
Pótlék, bírság	11 816	7 735	5 410	1 500
Összesen:	795 950	745 508	790 077	724 500

Iparüzésiadó elvonás

2025. évben az Iparüzésiadó elvonás 54 179 061 Ft volt.

A 2026. évi Iparüzésiadó elvonás a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 10. melléklete alapján a tárgyévben az önkormányzati szolidaritási hozzájárulást teljesítő települési önkormányzat a tárgyévi befolyó és a tárgyévet megelőző évben befolyt helyi iparüzési adóbevétele közötti többletnek a tárgyévi és a tárgyévet megelőző szolidaritási hozzájárulás különbözetével korrigált összeg 70%-át a Területfejlesztési Alap részére a tárgyév május, november és a tárgyévet követő év március havi nettó finanszírozás keretében teljesíti.

A tárgyév május és november, továbbá a tárgyévet követő év március hónapokban teljesítendő fizetési kötelezettség önkormányzatonkénti összegét az államháztartásért felelős miniszter, a területfejlesztésért felelős miniszter egyetértésével, rendeletben határozza meg – az önkormányzatoknak az Áht. 108. § (1) bekezdés b) pontja szerinti, 3., 9. és 12. havi időközi költségvetési jelentésében jelzett helyi iparüzési adóbevétele összegének figyelembevételével.

Ez Barcs Város Önkormányzatára is vonatkozik és ezért iparüzési adó többletbevétellel ez év folyamán nem számolhatunk.

Állami támogatások

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrása továbbra is az állami támogatás. Az államtól működésre kapott támogatásokat jogcímenként részletezve szintén a tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

A 2023., 2024., 2025. és a 2026. költségvetési év feladatfinanszírozásának összehasonlítását az alábbi táblázat tartalmazza részletezve forintban:

(Ft)

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2023.év Tény	2024.év Tény	2025.év Tény	2026.év Terv
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	169 905 890	190 514 120	214 429 985	277 114 790
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	23 025 600	23 025 600	23 025 600	23 025 600
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	29 181 000	29 181 000	29 181 000	58 011 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	7 187 500	7 187 500	7 187 500
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	18 493 755	19 075 014	19 075 014	19 075 014
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	29 856 400	29 447 600	28 991 200	28 789 600
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	219 300	224 400	224 400	234 600
1.1.3	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	1 465 936	0	0	0
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			13 384 709	9 342 963
1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	272 247 881	298 655 234	335 499 408	422 781 067
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás					
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás	38 497 000	46 885 728	47 351 138	48 781 842
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	148 442 915	203 439 600	250 806 500	291 084 000
Alapfokozatú végzettségű					
1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	5 513 693	6 166 200	7 560 300	7 648 000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása					
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	75 700 000	89 556 000	89 556 000	94 639 000
1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	268 153 608	345 995 816	395 273 938	442 152 842

1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	50 850 000	0	0	0
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 706 400	8 636 030	9 282 000	10 211 500
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	42 415 190	47 525 190	49 421 000	53 071 000
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	13 383 500	14 572 544	15 759 745	16 914 360
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	18 563 350	21 215 000	23 015 200	24 286 500
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	14 035 870	15 665 000	16 850 600	18 577 000
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	11 789 310	12 593 880	13 413 600	14 554 800
1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	6 337 800	6 803 300	5 090 500	5 400 000
Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás					
1.3.2.15.1.1.	Alaptámogatás		2 000 000	2 000 000	2 000 000
1.3.2.15.1.2.	Teljesítménytámogatás	12 359 700	13 493 700	14 283 000	15 381 000
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása					
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	15 121 800	17 044 000	30 891 000	33 936 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	86 961 280	103 937 600	88 056 000	102 456 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	5 824 000	17 412 800	22 108 000	22 499 200
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása					
1.3.4.1.	Bértámogatás	275 195 700	311 702 700	327 230 400	364 350 000
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	89 197 000	89 197 000	89 197 000	159 928 396
1.3	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	649 740 900	681 798 744	706 598 045	843 565 756
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés -	97 594 560	113 016 400	121 683 240	132 352 000

	bértámogatás				
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	85 963 288	151 464 144	159 289 100	165 641 436
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	5 270 904	3 584 844	3 317 058	3 995 600
1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	188 828 752	268 065 388	284 289 398	301 989 036
1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 397 219	23 274 121	22 913 402	22 754 066
	10 000 lakos feletti önk. energiaáremelkedés miatti támogatása	185 133 542	0	0	0
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	10 947 400	16 747 395	20 552 105	35 075 677
	Összesen:	1 604 449 302	1 634 536 698	1 765 126 296	2 068 318 444

Az Önkormányzat szolidaritási hozzájárulásának összege 2022. évben 10 988 450 Ft volt, 2023. évben 20 138 485 Ft volt, 2024. évben 52 994 616 Ft, 2025. évben 55 774 063 Ft volt, 2026. évben 89 244 507 Ft lesz.

Működési bevételek

A működési bevételek csoportja a szolgáltatásokat, bérleti díjakat, egyéb működési bevételeket tartalmazza.

Az intézmények esetében továbbra is vizsgálni kell a működési bevételek növelésének, valamint a kiadások csökkentésének lehetőségét.

Hitelek

A költségvetés-tervezet bevételi és kiadási oldalán egyaránt beállításra került a folyószámla-hitel 150.000.000.- Ft összeggel a Képviselő-testület határozatának megfelelően. A hitelkeret az átmeneti likviditási problémák áthidalására szolgál.

Kiadások

A 2026. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 2.924.032.618.- Ft, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 372.165.509.- Ft).

A költségvetés tervezet tartalmazza bevételi oldalon a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének finanszírozását, továbbá a pedagógusi, köztisztviselői és egyéb ágazati bérek finanszírozását is. Kiadásként a minimálbér törvény szerinti emelkedése tervezésre került,

mely összeg növelte a személyi juttatások előirányzatát, továbbá a pedagógusi, köztisztviselői és egyéb ágazati bérek kötelező emelését is beterveztük.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényszámokat, a közüzemi díjak tervezésénél az intézmények által kötött szerződéseket vettük figyelembe (2. számú melléklet K3 sora: 1.914.203.973.- Ft). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket 192.719.813.- Ft összegben (19. számú melléklet K3 sora).

Az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetének biztosítására 20.000.000.- Ft-ot terveztünk az általános gazdálkodási tartalékba. A céltartalék tartalmazza a polgármester saját hatáskörben felhasználható keretét, ez 4.000.000.- Ft. (5. számú melléklet)

A költségvetés-tervezet kialakításakor a legtakarékosabb megoldások kidolgozására és kidolgoztatására törekedtünk az intézményvezetőkkel egyetemben.
Az előterjesztés elkészítése során figyelembe vettük az intézmények által leadott költségvetési tervezeteket.

FINANSZÍROZÁSI IGÉNY

(Ft)

<i>Intézmény megnevezése</i>	<i>2024.évi teljesítés</i>	<i>2025. évi eredeti előirányzat</i>	<i>2025. évi módosított előirányzat</i>	<i>2025.évi teljesítés</i>	<i>2026. évi eredeti előirányzat</i>
Barcsi Polgármesteri Hivatal	254 704 321	294 716 167	309 887 092	282 383 622	392 097 215
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	207 189 496	199 259 060	214 429 985	214 429 985	277 114 790
Önkormányzati hozzájárulás	47 514 825	95 457 107	95 457 107	67 953 637	114 982 425
Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága	234 531 764	284 266 374	284 266 374	254 662 300	341 659 910
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	23 025 600	23 025 600	23 025 600	23 025 600	23 025 600
Önkormányzati hozzájárulás	211 506 164	261 240 774	261 240 774	231 636 700	318 634 310
Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális kiállítóhely	95 600 259	113 290 429	113 290 429	102 913 409	135 325 614
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	27 651 300	25 280 833	25 280 833	25 280 833	33 133 216
Önkormányzati hozzájárulás	67 948 959	88 009 596	88 009 596	77 632 576	102 192 398
Barcsi Városi	51 272 497	56 294 739	58 758 739	55 386 534	64 414 195

Könyvtár					
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	14 998 211	18 184 674	20 458 674	20 458 674	24 696 527
Önkormányzati hozzájárulás	36 274 286	38 110 065	38 300 065	34 927 860	39 717 668
Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje	868 333 463	939 774 401	1 017 289 143	947 247 123	1 016 658 075
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	804 657 924	809 785 915	887 300 657	887 300 657	903 033 078
Önkormányzati hozzájárulás	63 675 539	129 988 486	129 988 486	59 946 466	113 624 997
Barcsi Szociális Központ	675 833 269	652 389 458	776 333 916	716 232 660	709 626 266
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	671 705 539	574 485 245	698 429 703	697 232 660	684 674 556
Önkormányzati hozzájárulás	4 127 730	77 904 213	77 904 213	19 000 000	24 951 710
Kistérségi Járóbetegellátó Központ	49 500 000	101 165 187	101 165 187	96 988 474	74 947 900
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	0	0	0	0	0
Önkormányzati hozzájárulás	49 500 000	101 165 187	101 165 187	96 988 474	74 947 900
Önkormányzati hozzájárulás összesen:	480 547 503	791 875 428	792 065 428	588 085 713	789 051 408

Az intézmények esetében lefolytattuk az egyeztetéseket a vezetőkkel és a gazdasági vezetőkkel.

Az egyeztetéseken elhangzottak szerint átdolgozásra kerülnek az intézményi költségvetés-tervezetek, melynek következményeként várhatóan csökkenni fog a rendkívüli önkormányzati támogatás igényünk.

A 2026. évi költségvetésben a tervezett rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás 343.263.244.- Ft (3. sz. melléklet B115. sora). (Ez a támogatási forma biztosítja a költségvetés-tervezetben a bevételek és a kiadások egyensúlyát.)

A rendelet-tervezetben szereplő pályázatok bevételeit részletezve a 4. számú melléklet tartalmazza. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ezen projektekhez történő hozzájárulásait a 19. számú melléklet részletezi.

A beruházások és felújítások kiadásai az 5. számú mellékletben kerülnek részletezve bemutatásra.

Az előző évi pályázati előlegek, valamint az intézményi pénzmaradványok 1.884.132.086.- Ft összeggel a 2026. évi költségvetés tervezetének 1. számú melléklet B813 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre és felhalmozásra soron található.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését két fordulóban tárgyalja, a második fordulóban figyelembevételre kerülnek az intézményi egyeztetések során elhangzottak, valamint az 1. fordulós tárgyalás során elhangzott javaslatok.

A 2026. évi költségvetés előkészítése során elkészült munkaanyagokat mellékletként csatolom.

Kérem a Tisztelt Bizottságok és Képviselők javaslatait az Önkormányzat 2026. évi költségvetés tervezéséhez, a bevételek növeléséhez és a kiadások csökkentéséhez.

Barcs, 2026. február 6.



Anderné Rösler Erika
polgármester

Határozati javaslat:

Barcs Város Képviselő-testülete első fordulóban megtárgyalta a Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendelet tervezetét és felkéri a polgármestert, hogy az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletét terjessze a Képviselő-testület elé – egy későbbi ülésen – az első fordulós tárgyalás során elfogadott elvek, feladatok figyelembevételével.

Felelős: Anderné Rösler Erika polgármester

Határidő: értelem szerint

A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2026. február 6.



Balázs Dr. Vástyán Krisztina
címetes főjegyző

**Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (....) önkormányzati
rendelete az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait,

[2] Barcs Város Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra,

[3] Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, az információs önrendelkezési jogról és az információk szabadságáról szóló 2011. évi CXII. törvény előírásaira figyelemmel, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Barcs Város Önkormányzata Pénzügyi Bizottsága, valamint a Képviselő-testület és Szervei Szerkezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2024. (XI. 21.) önkormányzati rendeletének 1. § (5) b) pontjában felsorolt Bizottságok az 4. mellékletének 1.2.1. pontjában biztosított véleményének kikérésével az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Barcs Város Önkormányzatára (továbbiakban Önkormányzat), Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), annak Bizottságaira, Barcs Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatalára (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, (intézményekre), valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, amelyek támogatásban részesülnek, terjed ki.

Barcs Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetését

a) 7.509.209.611 Ft bevétellel,

b) 7.504.209.611 Ft kiadással állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott bevételt és kiadást az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) a költségvetési bevételt 5.475.077.525 Ft-ban ebből:
 - aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 3.574.559.286 Ft-ban, ebből: a helyi önkormányzatok működőkéességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét: 343.263.244 Ft-ban,
 - ab) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 151.867.223 Ft-ban,
 - ac) közhatalmi bevételek: 724.500.000 Ft-ban,
 - ad) működési bevételek: 996.739.516 Ft-ban,
 - ae) felhalmozási bevételek: 0 Ft-ban,
 - af) működési célú átvett pénzeszközök: 22.000.000 Ft-ban,
 - ag) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 5.411.500 Ft-ban.
- b) Finanszírozási bevételek: 2.034.132.086 Ft-ban, ebből:
 - ba) működési célú likvid hitel összege: 150.000.000 Ft-ban,
 - bb) maradvány igénybevétele: 1.884.132.086 Ft-ban.
- c) A költségvetési kiadások: 7.359.209.611 Ft-ban, ebből:
 - ca) a személyi juttatások kiadásait 2.924.032.618 Ft-ban,
 - cb) a munkaadókat terhelő járulékokat 372.165.509 Ft-ban,
 - cc) a dologi kiadásokat 1.914.203.973 Ft-ban,
 - cd) ellátottak pénzbeli juttatásai 36.950.000 Ft-ban,
 - ce) egyéb működési célú kiadásokat 220.218.395 Ft-ban, ebből: az általános tartalékot 20.000.000 Ft-ban, a céltartalékot 4.000.000 Ft-ban,
 - cf) a felhalmozási célú kiadásokat 1.891.639.116 Ft-ban, ebből: beruházások összegét 376.836.044 Ft-ban, felújítások összegét 1.507.917.948 Ft-ban, egyéb felhalmozási kiadások összegét 6.885.124 Ft-ban,
- d) Finanszírozási kiadások: 150.000.000 Ft-ban állapítja meg.

3. §

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevétele szerinti tagolásban a **1. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(2) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait, működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **1. melléklet** szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei összes költségvetési bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet **1. melléklete** tartalmazza összesítve.

(2) Az önkormányzat helyi adók, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások összegét e rendelet **2. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat támogatások, kölcsönök és a felhalmozási bevételeket e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a **6. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat szakfeladatok célonkénti kiadásait a **7. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal költségvetését e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait e rendelet **9., 10., 11., 12., 13. és 14. mellékletei** szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámát e rendelet **15. melléklete** szerint állapítja meg.
- (10) A Képviselő-testület a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások összegét a **16. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (11) A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználásra szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások előirányzatait a **17. melléklet** szerint állapítja meg.
- (12) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok bevételi és kiadási előirányzatait a **18. melléklet** szerint állapítja meg.
- (13) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.
- (14) A Képviselő-testület az Önkormányzat közvetett támogatásait a **20. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **21. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (16) A kiadások teljesítése a rendelet **22. mellékletében** meghatározott előirányzat-felhasználási ütemterven alapul.
- (17) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **23. melléklet** szerint állapítja meg.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

- (1) A Képviselő-testület a működési bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámla hitelkeret összegét 150.000.000 Ft-ban határozza meg (**17. melléklet**). A folyószámla-hitelkeret esetenkénti

igénybevételének fedezete az igénybevétel időpontját követően befolyó önkormányzati bevétel.

(2) A felhalmozási célú hitelfelvétel összege 0 Ft. (**17. melléklet**)

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) A bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát **4.000.000 Ft** összegben e rendelet **5. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát **20.000.000 Ft** összegben e rendelet **5. mellékletében** állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.

(2) A Képviselő-testület az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (2) bekezdése alapján a jóváhagyott bevételek és kiadások módosítását, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 20 millió Ft éves értékig, feladatonként 5 millió Ft-ig a polgármesterre ruházza át. A Képviselő-testület a céltartalék terhére a rendelkezés jogát 5 millió Ft éves értékig, feladatonként 500.000 Ft-ig a polgármesterre ruházza át.

(3) A Képviselő-testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alkalmazása során az értékhatárt 5 millió Ft-ban állapítja meg.

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

(5) Az e §-ban foglalt átcsoportosításokról a jogosult havonta Képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester a beszámolókra is figyelemmel első ízben a féléves beszámolókor, azt követően a negyedévet követő első testületi ülésen köteles javaslatot tenni.

(6) A jóváhagyott költségvetésen, testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról az intézmények intézményi kiadási és bevételei főcsoportokra szóló kiértékelését a polgármesteri hivatal végzi.

(7) A Képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 13. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerv vezetőjét, hogy az eredeti vagy módosított előirányzatán felül teljesített költségvetési bevételét felhasználja a költségvetési bevételi és a költségvetési kiadási előirányzatok módosítását követően.

9. §

Az Önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét.

10. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(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) A költségvetési szerv vezetője köteles a polgármester előzetes engedélyét kérni azon pályázatok benyújtását megelőzően is, amelyek önerőt nem igényelnek, de utólagos finanszírozásúak. Az engedélyt a polgármester abban az esetben adja meg, ha az intézmény a pályázati összeget a jóváhagyott költségvetéséből biztosítani tudja.

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

(8) A költségvetési szerv vezetője a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ebből eredő megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

11. §

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

12. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtó szerve - a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján - a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.

13. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14. §

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról - kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 42. §-ában meghatározott eseteket - a Képviselő-testület dönt.

Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(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.

(4) A költségvetési szervnél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.

(5) A költségvetési szervnél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

(6) A személyi juttatás előirányzat tervezése során az intézmény köteles a rendszeres személyi juttatásokat a szükséges mértékben megtervezni. A rendszeres személyi juttatásokból átcsoportosítani csak abban az esetben lehet, ha a megmaradó előirányzat elegendő a rendszeres juttatások kifizetésének fedezetére.

(7) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap mértékét 2020. január 1.-től 46.380 forint összegben, a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítését az alapilletménye 30 %-os, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítését az alapilletménye 10 %-os mértékében határozza meg.

Társadalmi és civil szervezetek támogatásának rendje

16. §

(1) A Képviselő-testület az adott év költségvetésében elkülönített előirányzat alapján a társadalmi és civil szervezetek támogatására irányuló pályázat kiírását és a beérkezett pályázatok elbírálását a polgármesterre ruházza át.

(2) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolással, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodája felé.

(4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni, mely eredeti példányára rá kell vezetni a „..... Ft Barcs Város Önkormányzatával kötött számú támogatási szerződés terhére elszámolva” szöveget, majd el kell látni a képviselő aláírásával és dátummal. A támogatott elszámolási kötelezettségének a tárgyév december 31. napjáig köteles eleget tenni.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek részére újabb támogatás 1 évig nem ítélt meg.

17. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információk szabadságáról szóló 2011. évi CXII. Törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az Önkormányzat honlapján teljesíti.

18. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

19. §

A Környezetvédelmi Alap bevételeit a város zöldterületeinek gondozására kell felhasználni.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételek szabályai

20. §

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(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 szervekben 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.

Készpénzben történő kifizetések

21. §

Az Áht.109. §. (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő- testület a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) készpénzfizetési számlák,
- b) vásárlási előleg, ellátmány,
- c) munkavállalók illetménye, illetményelőlege,
- d) munkavállalók utazási költségtérítése,
- e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
- f) közfoglalkoztatottak munkabére,
- g) segélyek,
- h) pályázati díjak visszafizetése,
- i) térítési díjak visszafizetése,
- j) költségtérítések,
- k) anyakönyvvezetői díj,
- l) tiszteletdíjak.

Egyéb rendelkezések

22. §

Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Záró rendelkezések

23. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Barcs, 2026.

AndernéRöszler Erika
polgármester

Balázsne dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

Általános indokolás

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

A rendelet megalkotásának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében és a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2026. évi költségvetési rendeletét az Önkormányzat.

Részletes indokolás

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

1.§-hoz

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

2.§-hoz

Tartalmazza a 2026. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

3-4.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírt mérlegek, kimutatások, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek tartalmát határozzák meg, valamint az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazó és a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait tartalmazó melléklet tartalmát határozza meg.

5.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket határozza meg.

6.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény

végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a bevételi többlet kezelését határozza meg.

7.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a költségvetésben tervezett céltartalékok, általános tartalékok tartalék összegét határozza meg.

8-22.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait. A költségvetésben tervezett általános tartalékról és az egyéb keretekről és céltartalékokról szóló döntési lehetőségeket, és a felhasználásukkal kapcsolatos rendelkezéseket fogalmazza meg. Tartalmazza az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket, továbbá a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti összeghatár megállapítását. A takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait, az átadott pénzeszközök utalását és elszámolását.

Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó részletes szabályokat, az előirányzatokon belüli gazdálkodás felelősségi szabályait, a saját hatáskörben végrehajtható előirányzat-módosítások részletes szabályait. A rendelet tervezet meghatározza a köztisztviselőkre vonatkozóan a tárgyévi illetményalapot és illetménykiegészítést.

Tartalmazza a létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírásokat, a társadalmi és civil szervezetek támogatásának rendjét, a Környezetvédelmi Alap bevételeinek felhasználási területét, az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetben a szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység igénybevételének szabályait, a készpénzben történő kifizetések engedélyezését.

23.§-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

A Jat. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17. § (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálnia. Ezen szabályozásra való tekintettel a rendeletek módosításának várható következményeiről az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) A módosítás társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: az Mötv. Előírásainak megfelelő kötelező és önként vállalt feladatok ellátását biztosítja. A rendeletben foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése biztosítható.

b) A módosítás környezeti és egészségi következményei: a tervezett beruházások megvalósítása javítja a környezeti feltételeket, növeli a zöldfelületet, elősegíti az egészségesebb élet lehetőségét.

c) A módosítás adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A módosításnak adminisztratív terheket növelő hatása nincsen.

2. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradása az állami finanszírozás felfüggesztését és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.

3. A rendeletek alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat és Intézményei összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	1 598 225 962	1 193 141 856	2 791 367 818
Külső személyi juttatások	K12	113 543 500	19 121 300	132 664 800
Személyi juttatások összesen	K1	1 711 769 462	1 212 263 156	2 924 032 618
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	218 229 185	153 936 324	372 165 509
Készletbeszerzés	K31	260 713 915	173 755 763	434 469 678
Kommunikációs szolgáltatások	K32	12 492 228	14 319 840	26 812 068
Szolgáltatási kiadások	K33	617 596 988	413 989 241	1 031 586 229
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	8 816 000	860 000	9 676 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	235 791 447	175 868 551	411 659 998
Dologi kiadások összesen	K3	1 135 410 578	778 793 395	1 914 203 973
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	36 950 000	0	36 950 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	139 632 264	8 709 767	148 342 031
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 400 000	2 500 000	4 900 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	12 326 364	30 650 000	42 976 364
Tartalékok-általános	K513	20 000 000	0	20 000 000
Tartalékok-cél	K513	4 000 000	0	4 000 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	178 358 628	41 859 767	220 218 395
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	3 280 717 853	2 186 852 642	5 467 570 495
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	460 000	0	460 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	37 370 000	0	37 370 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	4 290 000	4 735 000	9 025 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	190 969 930	61 333 070	252 303 000
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	59 934 464	17 743 580	77 678 044
Beruházások összesen	K6	293 024 394	83 811 650	376 836 044
Ingatlanok felújítása	K71	940 479 380	235 800 000	1 176 279 380
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000 000	0	10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	257 641 968	63 996 600	321 638 568
Felújítások összesen	K7	1 208 121 348	299 796 600	1 507 917 948
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885 124	0	6 885 124
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885 124	0	6 885 124
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 508 030 866	383 608 250	1 891 639 116
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	4 788 748 719	2 570 460 892	7 359 209 611
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0	150 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000 000	0	150 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	150 000 000	0	150 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	4 938 748 719	2 570 460 892	7 509 209 611

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat és Intézményei összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781 067		422 781 067
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 152 842		442 152 842
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	B113	621 276 396	524 278 396	1 145 554 792
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 829 743		57 829 743
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	343 263 244		343 263 244
Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 887 303 292	524 278 396	2 411 581 688
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	357 007 876	805 969 722	1 162 977 598
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	2 244 311 168	1 330 248 118	3 574 559 286
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	103 000 000	48 867 223	151 867 223
Vagyoni típusú adók	B34	120 500 000		120 500 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	520 238 296	82 261 704	602 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000		1 500 000
Közhatalmi bevételek összesen	B3	642 238 296	82 261 704	724 500 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	125 000	125 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	127 028 700	381 268 300	508 297 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	782 000	12 555 120	13 337 120
Tulajdonosi bevételek	B404	498 000	0	498 000
Ellátási díjak	B405	102 874 409	222 889 000	325 763 409
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	35 857 353	100 792 760	136 650 113
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	10 000	10 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737 000	0	737 000
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	114 000	114 000
Egyéb működési bevételek	B411	2 707 874	8 500 000	11 207 874
Működési bevételek összesen	B4	270 485 336	726 254 180	996 739 516
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	22 000 000	22 000 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 411 500	0	5 411 500
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 411 500	0	5 411 500
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	3 265 446 300	2 209 631 225	5 475 077 525
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-123 683 053	-26 088 640	-149 771 693
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 399 619 366	-334 741 027	-1 734 360 393
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól	B8112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000 000	0	150 000 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	361 813 694	80 966 083	442 779 777
Előző év költségvetési maradványának FELHALMOZÁSRA	B8131	1 161 488 725	279 863 584	1 441 352 309
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 523 302 419	360 829 667	1 884 132 086
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 673 302 419	360 829 667	2 034 132 086
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 673 302 419	360 829 667	2 034 132 086
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	4 938 748 719	2 570 460 892	7 509 209 611

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat
építményadó	B34	52 000 000
magánszemélyek kommunális adója	B34	65 000 000
telekadó	B34	3 500 000
Vagyoni típusú adók összesen	B34	120 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	600 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	600 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 500 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	2 500 000
Termékek és szolgáltatások adói összesen	B35	602 500 000
szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	1 000 000
egyéb bírság, késedelmi pótlék	B36	0
talajterhelési díj	B36	500 000
Egyéb közhatalmi bevételek összesen	B36	1 500 000
Önkormányzati hivatal működési támogatása	B111	277 114 790
Települési üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás összesen	B111	145 666 277
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	B111	23 025 600
Közüvilágítás fenntartásának támogatása	B111	58 011 000
Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	B111	7 187 500
Közüutak fenntartásának támogatása	B111	19 075 014
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	28 789 600
Lakott külterületi feladatok támogatása	B111	234 600
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	B111	9 342 963
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	B111	422 781 067
Óvoda működtetési támogatás	B112	48 781 842
Óvodapedagógusok bértámogatása	B112	291 084 000
Óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	B112	7 648 000
Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	B112	94 639 000
Esélyteremtési illetménypótlék	B112	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen	B112	442 152 842
Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása	B1131	0
Család- és gyermekjóléti szolgálat	B1131	10 211 500
Család- és gyermekjóléti központ	B1131	53 071 000
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	B1131	16 914 360
Szociális étkeztetés	B1131	24 286 500
Személyi gondozás	B1131	18 577 000
Időskorúak nappali intézményi ellátása	B1131	14 554 800
Demens személyek nappali intézményi ellátása	B1131	5 400 000
Pszichiátriai betegek ellátásának támogatása	B1131	17 381 000
Felsőfokú végzettségű kisgyerekeknevelők bértámogatása	B1131	33 936 000
Bölcsődei dajka, nevelő, szaktanácsadók bértámogatása	B1131	102 456 000
Bölcsődei üzemeltetés támogatás	B1131	22 499 200
Szakmai dolgozók bértámogatás	B1131	364 350 000
Intézmény üzemeltetési támogatása	B1131	159 928 396
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	B1132	132 352 000
Gyermekétkeztetésben dolgozók bértámogatása	B1132	165 641 436
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	B1132	3 995 600
Szociális és Egészségügyi ágazati pótlék	B1131	
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen	B113	1 145 554 792
Könyvtár, közművelődés támogatás	B114	22 754 066
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű tám.	B114	35 075 677
Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás	B114	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen	B114	57 829 743
Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatás	B115	343 263 244
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések összesen	B115	343 263 244
	B116	0
Elszámolásból származó bevételek összesen	B116	0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	2 411 581 688

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök bevételei és a felhalmozási bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs</i>	<i>B16131</i>	138 674 085	
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása összesen</i>	<i>B16131</i>	<i>138 674 085</i>	<i>0</i>
	<i>B1616</i>		
<i>Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől összesen</i>	<i>B1616</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	B16	138 674 085	0
<i>Közvilágítás korszerűsítése (Versenyképes járások programból)</i>	<i>B21</i>	<i>103 000 000</i>	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások összesen	B21	103 000 000	0
	<i>B251</i>		
<i>Központi költségvetési szervek összesen</i>	<i>B251</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>B252</i>		
<i>TOP PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 Turizmusfejlesztés Barcson</i>	<i>B252</i>		48 867 223
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása összesen</i>	<i>B252</i>	<i>0</i>	<i>48 867 223</i>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	B25	0	48 867 223
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B2	103 000 000	48 867 223
	<i>B75</i>		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
			0
Immateriális javak beszerzése, létesítése összesen	K61	0	0
<i>Ingatlanvásárlás</i>	K62	10 000 000	
<i>Iparterület infrastruktúrális fejlesztéséhez villamos hálózat bővítési hozzájárulás</i>	K62	19 000 000	
Ingatlanok beszerzése, létesítése összesen	K62	29 000 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése összesen	K63	0	0
<i>SZGYF ingatlnok átvétele</i>	K64	13 217 524	
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs eszközbeszerzés</i>	K64	3 900 000	
<i>Közvilágítás korszerűsítése</i>	K64	106 299 213	
<i>Óvoda fejlesztés Barcson eszközbeszerzés</i>	K64	5 000 000	
<i>Városközpont kamera rendszere</i>	K64		10 000 000
<i>Élhető település kialakítása Barcson I. eszközbeszerzés</i>	K64	8 651 000	
<i>Óvoda fűtésrendszer átalakítása</i>	K64	1 220 000	
<i>Turizmusfejlesztés Barcson eszközbeszerzés</i>	K64		31 500 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen	K64	138 287 737	41 500 000
<i>SZGYF ingatlnok átvétele</i>	K67	4 532 289	
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs ÁFA</i>	K67	1 053 000	
<i>Iparterület infrastruktúrális fejlesztéséhez villamos hálózat bővítési hozzájárulás ÁFA</i>	K67	5 130 000	
<i>Közvilágítás korszerűsítése ÁFA</i>	K67	28 700 787	
<i>Óvoda fejlesztés Barcson eszközbeszerzés ÁFA</i>	K67	1 350 000	
<i>Városközpont kamera rendszere ÁFA</i>	K67		2 700 000
<i>Élhető település kialakítása Barcson eszköz ÁFA</i>	K67	2 335 770	
<i>Óvoda fűtésrendszer átalakítása ÁFA</i>	K67	329 400	
<i>Turizmusfejlesztés Barcson eszközbeszerzés ÁFA</i>	K67		8 505 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen	K67	43 431 246	11 205 000
Beruházások mindösszesen	K6	210 718 983	52 705 000
<i>Művelődésiház színházterem fűtésének felújítása</i>	K71	22 990 000	
<i>Óvoda fejlesztés Barcson</i>	K71	3 749 076	
<i>Barcs belterületi útfelújítás</i>	K71	20 000 000	
<i>Élhető település kialakítása Barcson I.</i>	K71	476 750 000	
<i>Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése</i>	K71	59 828 599	
<i>Élhető település kialakítása Barcson II.</i>	K71	335 552 205	
<i>Turizmusfejlesztés Barcson</i>	K71		222 000 000
Ingatlanok felújítása összesen	K71	918 869 880	222 000 000
Informatikai eszközök felújítása összesen	K72	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	K73	0	0
<i>Művelődésiház színházterem fűtésének felújítása ÁFA</i>	K74	6 207 300	
<i>Óvoda fejlesztés Barcson ÁFA</i>	K74	1 012 251	
<i>Barcs belterületi útfelújítás ÁFA</i>	K74	5 400 000	
<i>Élhető település kialakítása Barcson ÁFA</i>	K74	128 722 500	
<i>Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése ÁFA</i>	K74	16 153 722	
<i>Élhető település kialakítása Barcson II. ÁFA</i>	K74	91 733 095	
<i>Turizmusfejlesztés Barcson ÁFA</i>	K74		59 940 000
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA összesen	K74	249 228 868	59 940 000
Felújítások mindösszesen	K7	1 168 098 748	281 940 000
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	K6+K7	1 378 817 731	334 645 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Önkormányzat általános gazdálkodási tartaléka működési célra		20 000 000	0	20 000 000
Önkormányzat általános gazdálkodási tartaléka felhalmozási célra		0	0	0
Általános tartalékok mindösszesen	K513	20 000 000	0	20 000 000
Polgármester saját hatáskör		4 000 000		4 000 000
Céltartalék működési célra összesen	K513	4 000 000	0	4 000 000
			0	
Céltartalék felhalmozási célra összesen	K513	0	0	0
Céltartalékok mindösszesen	K513	4 000 000	0	4 000 000
Tartalékok mindösszesen:	K513	24 000 000	0	24 000 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 800 000	0	12 800 000
Külső személyi juttatások	K12	103 771 500	0	103 771 500
Személyi juttatások összesen	K1	116 571 500	0	116 571 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 350 585	0	15 350 585
Készletbeszerzés	K31	2 314 961	0	2 314 961
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000	0	300 000
Szolgáltatási kiadások	K33	307 549 946	33 120 000	340 669 946
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 000 000	0	4 000 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	87 289 532	6 037 700	93 327 232
Dologi kiadások összesen	K3	401 454 439	39 157 700	440 612 139
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	36 950 000	0	36 950 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	139 632 264	6 785 807	146 418 071
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 400 000	2 500 000	4 900 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	11 226 364	30 650 000	41 876 364
Tartalékok-általános	K513	20 000 000	0	20 000 000
Tartalékok-cél	K513	4 000 000	0	4 000 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	177 258 628	39 935 807	217 194 435
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	747 585 152	79 093 507	826 678 659
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	32 500 000	0	32 500 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	145 287 737	41 500 000	186 787 737
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	46 266 246	11 205 000	57 471 246
Beruházások összesen	K6	224 053 983	52 705 000	276 758 983
Ingatlanok felújítása	K71	920 029 380	222 000 000	1 142 029 380
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000 000	0	10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	252 241 968	59 940 000	312 181 968
Felújítások összesen	K7	1 182 271 348	281 940 000	1 464 211 348
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 406 325 331	334 645 000	1 740 970 331
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	2 153 910 483	413 738 507	2 567 648 990
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0	150 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	2 141 037 441	593 691 734	2 734 729 175
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	2 291 037 441	593 691 734	2 884 729 175
Finanszírozási kiadások összesen	K9	2 291 037 441	593 691 734	2 884 729 175
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	4 444 947 924	1 007 430 241	5 452 378 165

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781 067		422 781 067
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 152 842		442 152 842
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	B113	621 276 396	524 278 396	1 145 554 792
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 829 743		57 829 743
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	343 263 244		343 263 244
Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 887 303 292	524 278 396	2 411 581 688
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	139 424 085	0	139 424 085
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	2 026 727 377	524 278 396	2 551 005 773
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	103 000 000	48 867 223	151 867 223
Vagyon típusú adók	B34	120 500 000		120 500 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	520 238 296	82 261 704	602 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000		1 500 000
Közhatalmi bevételek összesen	B3	642 238 296	82 261 704	724 500 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	35 809 500	0	35 809 500
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	498 000	0	498 000
Ellátási díjak	B405	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 054 380	0	7 054 380
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
Működési bevételek összesen	B4	43 361 880	0	43 361 880
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	2 815 327 553	655 407 323	3 470 734 876
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		1 964 742 401	527 446 593	2 492 188 994
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 303 325 331	-285 777 777	-1 589 103 108
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól	B8112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000 000	0	150 000 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	318 131 646	72 159 334	390 290 980
Előző év költségvetési maradványának FELHALMOZÁSRA	B8131	1 161 488 725	279 863 584	1 441 352 309
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 479 620 371	352 022 918	1 831 643 289
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 629 620 371	352 022 918	1 981 643 289
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 629 620 371	352 022 918	1 981 643 289
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	4 444 947 924	1 007 430 241	5 452 378 165

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Eredeti előirányzat		
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Mind-összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 800 000	0	12 800 000
Külső személyi juttatások	K12	56 921 500	0	56 921 500
Személyi juttatások összesen	K1	69 721 500	0	69 721 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 319 500	0	9 319 500
Készletbeszerzés	K31	2 000 000	0	2 000 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000	0	300 000
Szolgáltatási kiadások	K33	179 272 700	0	179 272 700
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 000 000	0	4 000 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	62 319 626	0	62 319 626
Dologi kiadások összesen	K3	247 892 326	0	247 892 326
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	127 244 507	0	127 244 507
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 400 000	2 500 000	4 900 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	11 226 364	30 650 000	41 876 364
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	140 870 871	33 150 000	174 020 871
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	467 804 197	33 150 000	500 954 197
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 500 000	0	3 500 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 000 000	0	7 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 835 000	0	2 835 000
Beruházások összesen	K6	13 335 000	0	13 335 000
Ingatlanok felújítása	K71	1 159 500	0	1 159 500
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000 000	0	10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 013 100	0	3 013 100
Felújítások összesen	K7	14 172 600	0	14 172 600
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	27 507 600	0	27 507 600
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	495 311 797	33 150 000	528 461 797
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	495 311 797	33 150 000	528 461 797

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	750 000	0	750 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	750 000	0	750 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	35 809 500	0	35 809 500
Tulajdonosi bevételek	B404	498 000	0	498 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 054 380	0	7 054 380
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
Működési bevételek összesen	B4	43 361 880	0	43 361 880
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	44 111 880	0	44 111 880
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-423 692 317	-33 150 000	-456 842 317
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-27 507 600	0	-27 507 600
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	248 353 633	33 001 634	281 355 267
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	15 318 650	0	15 318 650
Maradvány igénybevétele összesen	B813	263 672 283	33 001 634	296 673 917
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	263 672 283	33 001 634	296 673 917
Finanszírozási bevételek összesen	B8	263 672 283	33 001 634	296 673 917
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	307 784 163	33 001 634	340 785 797

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		011130 Önkormányzati k és önkormányzati hivatalok jogalkotó és	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013320 Köztetető- fenntartás és - működtetés	041120 Földügy igazgatása
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 800 000			
Külső személyi juttatások	K12	54 921 500			
Személyi juttatások összesen	K1	67 721 500	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 039 500			
Készletbeszerzés	K31	2 000 000			
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000			
Szolgáltatási kiadások	K33	28 490 000	30 500 000	1 000 000	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 000 000			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	17 080 800	8 235 000	270 000	
Dologi kiadások összesen	K3	51 870 800	38 735 000	1 270 000	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0			
Elvonások és befizetések	K502	127 244 507			
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	11 226 364			
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	138 470 871	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+..+K5	267 102 671	38 735 000	1 270 000	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			3 500 000	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			945 000	
Beruházások összesen	K6	0	0	4 445 000	0
Ingatlanok felújítása	K71			1 159 500	
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			313 100	
Felújítások összesen	K7	0	0	1 472 600	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+..+K8	0	0	5 917 600	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+..+K8	267 102 671	38 735 000	7 187 600	0
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+..+K9	267 102 671	38 735 000	7 187 600	0

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				750 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	750 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B2				
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Szolgáltatások ellenértéke	B402		15 629 500		
Tulajdonosi bevételek	B404		498 000		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		1 654 380		
Kamatbevételek	B408				
Egyéb működési bevételek	B411		0		
Működési bevételek összesen	B4	0	17 781 880	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+..+B7	0	17 781 880	0	750 000
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-267 102 671	-20 953 120	-1 270 000	750 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	-5 917 600	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	281 355 267			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	15 318 650			
Maradvány igénybevétele összesen	B813	296 673 917	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	296 673 917	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	296 673 917	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+..+B8	296 673 917	17 781 880	0	750 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
Rovat megnevezése	Rovat-szám	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	047410 Ár- és belvízvédelem mel összefüggő tevékenységek	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett)	063020 Víztermelés, - kezelés, - ellátás
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11				
Külső személyi juttatások	K12				
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33	17 580 000	3 500 000	2 500 000	3 000 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 746 600	945 000	675 000	5 255 000
Dologi kiadások összesen	K3	22 326 600	4 445 000	3 175 000	8 255 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502				
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	22 326 600	4 445 000	3 175 000	8 255 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				7 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				1 890 000
Beruházások összesen	K6	0	0	0	8 890 000
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				2 700 000
Felújítások összesen	K7	0	0	0	12 700 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0	21 590 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	22 326 600	4 445 000	3 175 000	29 845 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	22 326 600	4 445 000	3 175 000	29 845 000

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Szolgáltatások ellenértéke	B402			0	20 000 000
Tulajdonosi bevételek	B404				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				5 400 000
Kamatbevételek	B408				
Egyéb működési bevételek	B411				
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	25 400 000
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	25 400 000
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-22 326 600	-4 445 000	-3 175 000	17 145 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0	-21 590 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131				
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	0	25 400 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	064010 Közvilágítás	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11				
Külső személyi juttatások	K12			1 490 000	360 000
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	1 490 000	360 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			220 000	0
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33	27 240 000	63 262 700	1 500 000	550 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 544 800	17 081 026	378 000	245 700
Dologi kiadások összesen	K3	33 784 800	80 343 726	1 878 000	795 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502				
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	33 784 800	80 343 726	3 588 000	1 155 700
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
Beruházások összesen	K6	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	33 784 800	80 343 726	3 588 000	1 155 700
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	33 784 800	80 343 726	3 588 000	1 155 700

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Szolgáltatások ellenértéke	B402			180 000	
Tulajdonosi bevételek	B404				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb működési bevételek	B411				
Működési bevételek összesen	B4	0	0	180 000	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	180 000	0
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-33 784 800	-80 343 726	-3 408 000	-1 155 700
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131				
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	180 000	0

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező	Kötelező	Önként vállalt
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11			
Külső személyi juttatások	K12	150 000		
Személyi juttatások összesen	K1	150 000	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	60 000		
Készletbeszerzés	K31			
Kommunikációs szolgáltatások	K32			
Szolgáltatási kiadások	K33	150 000		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	862 700		
Dologi kiadások összesen	K3	1 012 700	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Elvonások és befizetések	K502			
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506		2 400 000	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			28 100 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	2 400 000	28 100 000
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	1 222 700	2 400 000	28 100 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
Beruházások összesen	K6	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 222 700	2 400 000	28 100 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 222 700	2 400 000	28 100 000

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
Közhatalmi bevételek összesen	B3			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Kamatbevételek	B408			
Egyéb működési bevételek	B411			
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-1 222 700	-2 400 000	-28 100 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131			
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	0

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Önként vállalt	Önként vállalt	Önként vállalt
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	084031 Civil szervezetek működési támogatása	084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11			
Külső személyi juttatások	K12			
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			
Készletbeszerzés	K31			
Kommunikációs szolgáltatások	K32			
Szolgáltatási kiadások	K33			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35			
Dologi kiadások összesen	K3	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Elvonások és befizetések	K502			
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 500 000		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		2 000 000	550 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	2 500 000	2 000 000	550 000
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	2 500 000	2 000 000	550 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
Beruházások összesen	K6	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	2 500 000	2 000 000	550 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	2 500 000	2 000 000	550 000

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
Közhatalmi bevételek összesen	B3			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Kamatbevételek	B408			
Egyéb működési bevételek	B411			
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-2 500 000	-2 000 000	-550 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131			
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	0

Barcsi Polgármesteri Hivatal

2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

8.melléklet

...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	309 648 644		309 648 644
Külső személyi juttatások	K12	0		0
Személyi juttatások összesen	K1	309 648 644	0	309 648 644
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	46 066 925		46 066 925
Készletbeszerzés	K31	2 925 000		2 925 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 605 000		1 605 000
Szolgáltatási kiadások	K33	29 911 366		29 911 366
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	100 000		100 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 811 176		5 811 176
Dologi kiadások összesen	K3	40 352 542	0	40 352 542
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	396 068 111	0	396 068 111
Immateriális javak beszerzése, létesítése (WIN 11 Pro 20 db)	K61	460 000		460 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (15 asztali szgép 20 db)	K63	3 540 000		3 540 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500 000		500 000
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	135 000		135 000
Beruházások összesen	K6	4 635 000	0	4 635 000
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	4 635 000	0	4 635 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	400 703 111	0	400 703 111
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	400 703 111	0	400 703 111

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0		0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 457 656		8 457 656
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	12 000		12 000
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	111 240		111 240
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	25 000		25 000
Működési bevételek összesen	B4	8 605 896	0	8 605 896
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	8 605 896	0	8 605 896
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-387 462 215	0	-387 462 215
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-4 635 000	0	-4 635 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	392 097 215		392 097 215
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás		277 114 790		277 114 790
Önkormányzati hozzájárulás		114 982 425	0	114 982 425
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	392 097 215	0	392 097 215
Finanszírozási bevételek összesen	B8	392 097 215	0	392 097 215
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	400 703 111	0	400 703 111

Városgazdálkodási Igazgatóság

2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	283 210 780	213 533 188	496 743 968
Külső személyi juttatások	K12	1 740 000	16 121 300	17 861 300
Személyi juttatások összesen	K1	284 950 780	229 654 488	514 605 268
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	31 480 157	24 517 618	55 997 775
Készletbeszerzés	K31	51 644 345	38 003 446	89 647 791
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 790 000	1 202 500	3 992 500
Szolgáltatási kiadások	K33	65 799 500	132 851 882	198 651 382
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	550 000	550 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	36 051 948	103 558 500	139 610 448
Dologi kiadások összesen	K3	156 285 793	276 166 328	432 452 121
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 100 000		1 100 000
Tartalékok-általános	K513			0
Tartalékok-cél	K513			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	1 100 000	0	1 100 000
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	473 816 730	530 338 434	1 004 155 164
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	700 000	0	700 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	22 656 029	10 403 700	33 059 729
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 306 128	2 689 200	8 995 328
Beruházások összesen	K6	29 662 157	13 092 900	42 755 057
Ingatlanok felújítása	K71	20 450 000		20 450 000
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	5 400 000		5 400 000
Felújítások összesen	K7	25 850 000	0	25 850 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885 124		6 885 124
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885 124	0	6 885 124
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	62 397 281	13 092 900	75 490 181
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	536 214 011	543 431 334	1 079 645 345
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	536 214 011	543 431 334	1 079 645 345

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	90 895 935	67 042 422	157 938 357
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	90 895 935	67 042 422	157 938 357
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	68 003 544	344 995 000	412 998 544
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	770 000	5 914 120	6 684 120
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	943 657	96 878 462	97 822 119
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737 000	0	737 000
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	1 168 900	7 900 000	9 068 900
Működési bevételek összesen	B4	71 623 101	455 687 582	527 310 683
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 411 500		5 411 500
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 411 500	0	5 411 500
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	167 930 536	522 730 004	690 660 540
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-311 297 694	-7 608 430	-318 906 124
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-56 985 781	-13 092 900	-70 078 681
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	39 288 146	8 036 749	47 324 895
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	39 288 146	8 036 749	47 324 895
Központi, irányító szervei támogatás	B816	328 995 329	12 664 581	341 659 910
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás		23 025 600	0	23 025 600
Önkormányzati hozzájárulás		305 969 729	12 664 581	318 634 310
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	368 283 475	20 701 330	388 984 805
Finanszírozási bevételek összesen	B8	368 283 475	20 701 330	388 984 805
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	536 214 011	543 431 334	1 079 645 345

Kistérségi Járóbetegellátó Központ
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

10.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	63 321 150	535 102 014	598 423 164
Külső személyi juttatások	K12		0	0
Személyi juttatások összesen	K1	63 321 150	535 102 014	598 423 164
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 415 410	52 367 586	56 782 996
Készletbeszerzés	K31	2 802 480	53 453 720	56 256 200
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 665 000	11 540 700	14 205 700
Szolgáltatási kiadások	K33	44 312 400	135 057 490	179 369 890
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	10 000	10 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 050 000	26 348 000	29 398 000
Dologi kiadások összesen	K3	52 829 880	226 409 910	279 239 790
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	120 566 440	813 879 510	934 445 950
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		3 435 000	3 435 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			0
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		927 450	927 450
Beruházások összesen	K6	0	4 362 450	4 362 450
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	4 362 450	4 362 450
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	120 566 440	818 241 960	938 808 400
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	120 566 440	818 241 960	938 808 400

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	102 367 300	738 927 300	841 294 600
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	102 367 300	738 927 300	841 294 600
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		125 000	125 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402		22 275 900	22 275 900
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		41 000	41 000
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408		10 000	10 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410		114 000	114 000
Egyéb működési bevételek	B411			0
Működési bevételek összesen	B4	0	22 565 900	22 565 900
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Részesedések értékesítése	B54			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	102 367 300	761 493 200	863 860 500
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-18 199 140	-52 386 310	-70 585 450
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	-4 362 450	-4 362 450
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	18 199 140	56 748 760	74 947 900
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>				0
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		18 199 140	56 748 760	74 947 900
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	18 199 140	56 748 760	74 947 900
Finanszírozási bevételek összesen	B8	18 199 140	56 748 760	74 947 900
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	120 566 440	818 241 960	938 808 400

Barcsi Szociális Központ
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

11.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	146 480 293	439 852 654	586 332 947
Külső személyi juttatások	K12		3 000 000	3 000 000
Személyi juttatások összesen	K1	146 480 293	442 852 654	589 332 947
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20 362 017	76 446 100	96 808 117
Készletbeszerzés	K31	31 676 000	78 930 000	110 606 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 037 000	1 540 000	2 577 000
Szolgáltatási kiadások	K33	19 917 400	111 436 995	131 354 395
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	600 000	300 000	900 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	17 045 500	38 415 544	55 461 044
Dologi kiadások összesen	K3	70 275 900	230 622 539	300 898 439
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	237 118 210	749 921 293	987 039 503
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		1 300 000	1 300 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	900 000	9 390 000	10 290 000
Részesedések beszerzése	K65	0		0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	243 000	2 911 300	3 154 300
Beruházások összesen	K6	1 143 000	13 601 300	14 744 300
Ingatlanok felújítása	K71		13 800 000	13 800 000
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		4 056 600	4 056 600
Felújítások összesen	K7	0	17 856 600	17 856 600
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 143 000	31 457 900	32 600 900
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	238 261 210	781 379 193	1 019 640 403
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	238 261 210	781 379 193	1 019 640 403

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0		0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402		3 840 000	3 840 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		6 600 000	6 600 000
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405	41 355 437	222 889 000	264 244 437
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	11 557 900	1 171 800	12 729 700
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411		600 000	600 000
Működési bevételek összesen	B4	52 913 337	235 100 800	288 014 137
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		22 000 000	22 000 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	52 913 337	257 100 800	310 014 137
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-184 204 873	-492 820 493	-677 025 366
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 143 000	-31 457 900	-32 600 900
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0		0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	185 347 873	524 278 393	709 626 266
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás		160 396 163	524 278 393	684 674 556
Önkormányzati hozzájárulás		24 951 710	0	24 951 710
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	185 347 873	524 278 393	709 626 266
Finanszírozási bevételek összesen	B8	185 347 873	524 278 393	709 626 266
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	238 261 210	781 379 193	1 019 640 403

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje

2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

12.melléklet

...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	675 328 338	4 654 000	679 982 338
Külső személyi juttatások	K12	1 200 000		1 200 000
Személyi juttatások összesen	K1	676 528 338	4 654 000	681 182 338
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	87 391 387	605 020	87 996 407
Készletbeszerzés	K31	165 851 129	3 321 352	169 172 481
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 165 228	36 640	3 201 868
Szolgáltatási kiadások	K33	78 676 376	865 000	79 541 376
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	3 230 000	0	3 230 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	74 512 019	1 493 926	76 005 945
Dologi kiadások összesen	K3	325 434 752	5 716 918	331 151 670
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Elvonások és befizetések	K502		1 923 960	1 923 960
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	1 923 960	1 923 960
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	1 089 354 477	12 899 898	1 102 254 375
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	4 870 000		4 870 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	12 176 164		12 176 164
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 432 590		4 432 590
Beruházások összesen	K6	21 478 754	0	21 478 754
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	21 478 754	0	21 478 754
Költségvetési előirányzat összesen	K1+...+K8	1 110 833 231	12 899 898	1 123 733 129
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 110 833 231	12 899 898	1 123 733 129

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	15 208 008		15 208 008
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	15 208 008	0	15 208 008
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 258 000	10 157 400	11 415 400
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405	61 518 972		61 518 972
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	16 190 176	2 742 498	18 932 674
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	0		0
Működési bevételek összesen	B4	78 967 148	12 899 898	91 867 046
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Részesedések értékesítése	B54			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	94 175 156	12 899 898	107 075 054
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-995 179 321	0	-995 179 321
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-21 478 754	0	-21 478 754
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0		0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 016 658 075		1 016 658 075
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás		903 033 078		903 033 078
Önkormányzati hozzájárulás		113 624 997	0	113 624 997
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 016 658 075	0	1 016 658 075
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 016 658 075	0	1 016 658 075
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	1 110 833 231	12 899 898	1 123 733 129

**Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva
Közérdekű Múzeális kiállítóhely**

...../2026 (.....) rendelethez

**2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	58 686 653	0	58 686 653
Külső személyi juttatások	K12	6 832 000	0	6 832 000
Személyi juttatások összesen	K1	65 518 653	0	65 518 653
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 968 682	0	7 968 682
Készletbeszerzés	K31	1 500 000	0	1 500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	650 000		650 000
Szolgáltatási kiadások	K33	61 480 000	450 000	61 930 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	286 000		286 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 528 272		9 528 272
Dologi kiadások összesen	K3	73 444 272	450 000	73 894 272
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	146 931 607	450 000	147 381 607
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	50 000		50 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 450 000	39 370	1 489 370
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	391 500	10 630	402 130
Beruházások összesen	K6	1 891 500	50 000	1 941 500
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 891 500	50 000	1 941 500
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	148 823 107	500 000	149 323 107
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	148 823 107	500 000	149 323 107

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 589 937		4 589 937
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	4 589 937	0	4 589 937
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 500 000		6 500 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	1 659		1 659
Működési bevételek összesen	B4	6 501 659	0	6 501 659
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0		0
Részesedések értékesítése	B54			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	11 091 596	0	11 091 596
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-135 840 011	-450 000	-136 290 011
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 891 500	-50 000	-1 941 500
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	2 405 897	500 000	2 905 897
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	2 405 897	500 000	2 905 897
Központi, irányító szervi támogatás	B816	135 325 614		135 325 614
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás		33 133 216		33 133 216
Önkormányzati hozzájárulás		102 192 398	0	102 192 398
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	137 731 511	500 000	138 231 511
Finanszírozási bevételek összesen	B8	137 731 511	500 000	138 231 511
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	148 823 107	500 000	149 323 107

Barcsi Városi Könyvtár
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

14.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	48 750 104		48 750 104
Külső személyi juttatások	K12	0		0
Személyi juttatások összesen	K1	48 750 104	0	48 750 104
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 194 022		5 194 022
Készletbeszerzés	K31	2 000 000	47 245	2 047 245
Kommunikációs szolgáltatások	K32	280 000		280 000
Szolgáltatási kiadások	K33	9 950 000	207 874	10 157 874
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	600 000		600 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 503 000	14 881	2 517 881
Dologi kiadások összesen	K3	15 333 000	270 000	15 603 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	69 277 126	270 000	69 547 126
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	8 000 000		8 000 000
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 160 000		2 160 000
Beruházások összesen	K6	10 160 000	0	10 160 000
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	10 160 000	0	10 160 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	79 437 126	270 000	79 707 126
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	79 437 126	270 000	79 707 126

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 522 611		4 522 611
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	4 522 611	0	4 522 611
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 000 000		7 000 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0		0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	1 512 315		1 512 315
Működési bevételek összesen	B4	8 512 315	0	8 512 315
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	13 034 926	0	13 034 926
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-56 242 200	-270 000	-56 512 200
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-10 160 000	0	-10 160 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 988 005	270 000	2 258 005
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 988 005	270 000	2 258 005
Központi, irányító szervi támogatás	B816	64 414 195		64 414 195
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		<i>24 696 527</i>		<i>24 696 527</i>
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>39 717 668</i>	<i>0</i>	<i>39 717 668</i>
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	66 402 200	270 000	66 672 200
Finanszírozási bevételek összesen	B8	66 402 200	270 000	66 672 200
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	79 437 126	270 000	79 707 126

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma

15.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		Barcs Város Önkormányzata	Barcsi Polgármesteri Hivatal	Kistérségi Járábetegellátó Központ	Barcsi Szociális Központ	Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje	Barcsi Városi Könyvtár	Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Múzeális kiállítóhely	Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága	MINDÖSSZESEN
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		2,00							2,00
2	I. besorolási osztály összesen		12,00							12,00
3	II. besorolási osztály összesen		11,00							11,00
4	III. besorolási osztály összesen		3,00							3,00
5	KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK ÖSSZESEN (1+..+4)	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			2,00	2,00	1,00			1,00	6,00
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			0,00	6,00	1,00			3,00	10,00
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				7,00					7,00
9	Gyakornok					0,00				0,00
10	Pedagógus I.					15,00				15,00
11	Pedagógus II.					9,00				9,00
12	Mester pedagógus									0,00
13	"A", "B" fizetési osztály összesen			7,00	50,00	45,00			21,00	123,00
14	"C", "D" fizetési osztály összesen			7,00	19,00	17,00			14,00	57,00
15	"E"- "J" fizetési osztály összesen			40,00	26,00	13,00			1,00	80,00
16	Pedagógus (magasabb) vezetői megbízással					3,00				3,00
17	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (6+..+16)	0,00	0,00	56,00	110,00	104,00	0,00	0,00	40,00	310,00
18	vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető)						1,00	1,00		2,00
19	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)						4,00	2,00		6,00
20	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)						0,00	3,00		3,00
21	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	2,00	7,00	3,00			2,00	4,00	41,00	59,00
22	ösztöndíjas foglalkoztatott									0,00
23	közfoglalkoztatott				2,00	7,00	3,00	3,00	75,00	90,00
24	Munka Törvénykönyve vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezető								0,00	0,00
25	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN (18+..+24)	2,00	7,00	3,00	2,00	7,00	10,00	13,00	116,00	160,00
26	polgármester, főpolgármester		1,00							1,00
27	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	9,00								9,00
28	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1,00								1,00
29	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (26+..+28)	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00
30	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN (5+17+25+29)	13,00	35,00	59,00	112,00	111,00	10,00	13,00	156,00	509,00

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti ei.
<i>Települési támogatás</i>		
Lakhatási támogatás [Szoctv. 45. §]	K4	10 000 000
Ápolási díj méltányos [Szoctv. 43/B. §]	K4	0
Gyógyszerkiadás támogatás	K4	500 000
<i>Rendkívüli települési támogatás</i>		
Átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K4	5 500 000
Méltányossági támogatás	K4	10 000 000
Temetési segély [Szoctv. 46.§]	K4	1 000 000
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21.§]	K4	2 500 000
Köztemetés [Szoctv. 48.§]	K4	7 200 000
Közlekedési támogatás	K4	0
Lakbértámogatás 24/2003.(XI.28) önk. Rendelet 3.§	K4	250 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen	K4	36 950 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások (Ft)

Kiadások megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	K9111	0	
	K9111		
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése összesen	K9111	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9111	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	
Folyószámlahitel	K9112	150 000 000	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése összesen	K9113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9113		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0
Belföldi értékpapírok kiadásai összesen	K912	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000 000	0
Külföldi finanszírozás kiadásai összesen	K92	0	0

Bevételek megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	B8111	0	
	B8111		
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele FELHALMOZÁSRA összesen	B8111	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	150 000 000	0
Folyószámlahitel	B8112	150 000 000	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE összesen	B8113		0
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113		0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen	B811	150 000 000	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	150 000 000	0
Külföldi finanszírozás bevételei összesen	B82	0	0

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Kötelezettség-vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti kifizetés</i>	<i>2026. évi kifizetések</i>	<i>2027. évi kifizetések</i>	<i>2028. évi kifizetések</i>	<i>2029. évi kifizetések</i>	<i>2030. év utáni kifizetések</i>	<i>Összesen</i>
								0
								0
Mecsek-Dráva Önkorm. Társ. tagdíj tartozás	2021	8 516 880	1 861 452	1 856 058	1 827 174			14 061 564
Működési célú hiteltörlesztések összesen:		8 516 880	1 861 452	1 856 058	1 827 174	0	0	14 061 564
								0
Felhalmozási célú hiteltörlesztések		0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
Beruházások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
Felújítások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:		8 516 880	1 861 452	1 856 058	1 827 174	0	0	14 061 564

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

19. melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Kötelező
		Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Eredeti e.i
					Óvoda fejlesztés Barcson 554
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0	0	0	0
Külső személyi juttatások	K12	46 850 000	0	46 850 000	0
Személyi juttatások összesen	K1	46 850 000	0	46 850 000	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 031 085	0	6 031 085	0
Készletbeszerzés	K31	314 961	0	314 961	
Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	0	0	
Szolgáltatási kiadások	K33	128 277 246	33 120 000	161 397 246	8 825 469
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 969 906	6 037 700	31 007 606	2 382 877
Dologi kiadások összesen	K3	153 562 113	39 157 700	192 719 813	11 208 346
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502	12 387 757	6 785 807	19 173 564	
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	12 387 757	6 785 807	19 173 564	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	218 830 955	45 943 507	264 774 462	11 208 346
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	17 551 000	31 500 000	49 051 000	5 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 738 770	8 505 000	13 243 770	1 350 000
Beruházások összesen	K6	22 289 770	40 005 000	62 294 770	6 350 000
Ingatlanok felújítása	K71	875 879 880	222 000 000	1 097 879 880	3 749 076
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	237 621 568	59 940 000	297 561 568	1 012 251
Felújítások összesen	K7	1 113 501 448	281 940 000	1 395 441 448	4 761 327
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8			0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 135 791 218	321 945 000	1 457 736 218	11 111 327
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 354 622 173	367 888 507	1 722 510 680	22 319 673
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 354 622 173	367 888 507	1 722 510 680	22 319 673

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	138 674 085	48 867 223	187 541 308	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3			0	0
Működési bevételek összesen	B4			0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5			0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7			0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	138 674 085	48 867 223	187 541 308	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	69 778 013	39 157 700	108 935 713	11 208 346
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	1 146 170 075	279 863 584	1 426 033 659	11 111 327
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 215 948 088	319 021 284	1 534 969 372	22 319 673
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
ebből Állami támogatás	B816				
Önkormányzati hozzájárulás	B816	0	0	0	
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 215 948 088	319 021 284	1 534 969 372	22 319 673
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 215 948 088	319 021 284	1 534 969 372	22 319 673
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	1 354 622 173	367 888 507	1 722 510 680	22 319 673

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Önként vállalt	Kötelező	Kötelező	Kötelező
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		Barcs Drávatamasi kerékpárút 515	Élhető település kialakítása Barcson I. 555	TOP_PLUSZ-3.3.2.-21-SO1-2022-00013 Szociális konyha fejlesztése Barcson 558	Élhető település kialakítása Barcson II. 556
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0			
Külső személyi juttatások	K12	0			
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33		23 397 000	3 894 454	23 380 740
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		669 760	1 051 503	2 341 810
Dologi kiadások összesen	K3	0	24 066 760	4 945 957	25 722 550
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502	6 785 807			
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	6 785 807	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	6 785 807	24 066 760	4 945 957	25 722 550
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		8 651 000		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		2 335 770		
Beruházások összesen	K6	0	10 986 770	0	0
Ingatlanok felújítása	K71		476 750 000		335 552 205
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		128 722 500		91 733 095
Felújítások összesen	K7	0	605 472 500	0	427 285 300
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	616 459 270	0	427 285 300
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		24 066 760	4 945 957	22 778 450
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	6 785 807	616 459 270	0	430 229 400
Maradvány igénybevétele összesen	B813	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
ebből Állami támogatás	B816				
Önkormányzati hozzájárulás	B816	0	0		
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
Finanszírozási bevételek összesen	B8	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

19. melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező	Önként vállalt
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése 557	TOP-1.1.1-16-SO1-2017-00005 Zöldmezős iparterület infrastruktúrális fejlesztése Barcson 540	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00018 Humán fejlesztések megvalósítása Barcs 563	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SO1-2022-00012 Somogyi Béla és Barátság u. útfelújítása 559	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 Turizmusfejlesztés és Barcson 560
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		0			
Külső személyi juttatások	K12			46 850 000		0
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	46 850 000	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0		6 031 085	0	
Készletbeszerzés	K31			314 961		
Kommunikációs szolgáltatások	K32					
Szolgáltatási kiadások	K33	6 549 000		62 230 583	0	33 120 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34					
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	229 500		18 294 456	0	6 037 700
Dologi kiadások összesen	K3	6 778 500	0	80 840 000	0	39 157 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4					
Elvonások és befizetések	K502		12 387 757			
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	12 387 757	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	6 778 500	12 387 757	133 721 085	0	39 157 700
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62					
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63					
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			3 900 000		31 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			1 053 000		8 505 000
Beruházások összesen	K6	0	0	4 953 000	0	40 005 000
Ingatlanok felújítása	K71	59 828 599				222 000 000
Informatikai eszközök felújítása	K72					
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	16 153 722				59 940 000
Felújítások összesen	K7	75 982 321	0	0	0	281 940 000
Egéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	75 982 321	0	4 953 000	0	321 945 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	82 760 821	12 387 757	138 674 085	0	361 102 700
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	82 760 821	12 387 757	138 674 085	0	361 102 700

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0		138 674 085	0	48 867 223
Közhatalmi bevételek összesen	B3					
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	138 674 085	0	48 867 223
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	6 778 500			0	39 157 700
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	75 982 321	12 387 757		0	273 077 777
Maradvány igénybevétele összesen	B813	82 760 821	12 387 757	0	0	312 235 477
Központi, irányító szervei támogatás	B816					
ebből Állami támogatás	B816					
Önkormányzati hozzájárulás	B816					
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	82 760 821	12 387 757	0	0	312 235 477
Finanszírozási bevételek összesen	B8	82 760 821	12 387 757	0	0	312 235 477
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	82 760 821	12 387 757	138 674 085	0	361 102 700

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Közzetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje	Megnevezés	Kedvezmény		
		jogcíme (jellege)	kérelmek száma (db)	összege (Ft)
1	2	3	4	5
Tulajdonos	Magánszemélyek kommunális adója	Helyi rendelet, szociális helyzet (törvény alapján)	85	1 544 608
Tulajdonos	Telekadó	Szociális helyzet (törvény alapján)	3	8 840
Tulajdonos	Építményadó	Szociális helyzet (törvény alapján)	4	95 650
Tulajdonos	Talajterhelési díj	Szociális helyzet (törvény alapján)	4	321 300
	Késedelmi pótlék	Szociális helyzet (törvény alapján)	39	220 827
	Bírság	Szociális helyzet (törvény alapján)		
Összesen:				2 191 225

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	2 472 654	2 671 941	2 791 368
Külső személyi juttatások	K12	75 557	83 624	132 665
Személyi juttatások összesen	K1	2 548 212	2 755 565	2 924 033
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	302 210	328 124	372 166
Készletbeszerzés	K31	359 450	372 770	434 470
Kommunikációs szolgáltatások	K32	27 181	23 602	26 812
Szolgáltatási kiadások	K33	793 049	690 862	1 031 586
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 251	2 309	9 676
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	358 030	332 117	411 660
Dologi kiadások összesen	K3	1 539 961	1 421 660	1 914 204
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	28 275	21 466	36 950
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0		0
Elvonások és befizetések	K502	90 024	120 652	148 342
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K503	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K504	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	0		0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	4 006	3 915	4 900
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K507	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K508	0		0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0		0
Kamatátogatások	K510	0		0
Működési célú támogatások EU-nak	K511	0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	93 877	35 809	42 976
Tartalékok-általános	K513	0		20 000
Tartalékok-cél	K513	0		4 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	187 907	160 376	220 218
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	4 606 564	4 687 191	5 467 570
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 512	0	460
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	27 710	17 600	37 370
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	10 141	7 723	9 025
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	46 868	65 531	252 303
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	17 432	20 985	77 678
Beruházások összesen	K6	103 662	111 839	376 836
Ingatlanok felújítása	K71	163 863	581 705	1 176 279
Informatikai eszközök felújítása	K72	4 282	1 762	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	10 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	27 655	101 269	321 639
Felújítások összesen	K7	195 801	684 736	1 507 918
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	2 284 484	1 665	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K85	0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0		0
Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88	0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	6 885
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	2 284 484	1 665	6 885
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	2 583 948	798 240	1 891 639
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	7 190 511	5 485 431	7 359 210
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése FELHALMOZÁSRA	K9111	0		0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	40 623	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése MŰKÖDÉSRE	K9113	0		0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	0	40 623	150 000
Belföldi értékpapírok kiadásai összesen	K912	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	113 396	109 518	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0		0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	113 396	150 141	150 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	113 396	150 141	150 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	7 303 907	5 635 572	7 509 210

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti ei.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	298 655	338 055	422 781
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	395 771	454 816	442 153
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	1 089 453	1 132 804	1 145 555
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	46 639	45 739	57 830
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	49 386	26 513	343 263
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 879 904	1 997 927	2 411 582
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül. áht-n belülről	B13	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	B14	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	B15	0		0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	993 886	1 115 176	1 162 978
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	2 873 790	3 113 103	3 574 559
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	425 866	1 748 729	151 867
Jövedelemadók	B31	0		0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0		0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0		0
Vagyoni típusú adók	B34	126 188	127 065	120 500
Termékek és szolgáltatások adói	B35	611 588	657 603	602 500
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	7 735	5 410	1 500
Közhatalmi bevételek összesen	B3	745 512	790 078	724 500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	567	2 198	125
Szolgáltatások ellenértéke	B402	428 165	441 098	508 297
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	9 865	13 117	13 337
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	498
Ellátási díjak	B405	285 522	289 664	325 763
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	107 887	109 142	136 650
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	10
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	49	20	737
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	1 503	495	114
Egyéb működési bevételek	B411	26 892	21 935	11 208
Működési bevételek összesen	B4	860 451	877 669	996 740
Immateriális javak értékesítése	B51	0		0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	846	2 704	0
Részesedések értékesítése	B54	1 394	2 334	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0		0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	2 240	5 038	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	28 803	26 781	22 000
Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 137	6 512	5 412
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 137	6 512	5 412
Költségvetési bevételek összesen	B1+..+B7	4 941 798	6 567 910	5 475 078
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-98 009	120 440	-149 772
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-2 150 705	962 039	-1 734 360
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	40 623	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE	B8113	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen	B811	0	40 623	150 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	520 447	464 726	442 780
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	2 515 456	321 915	1 441 352
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0		0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	3 035 903	786 641	1 884 132
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	112 847	128 996	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0		0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	3 148 750	956 260	2 034 132
Finanszírozási bevételek összesen	B8	3 148 750	956 260	2 034 132
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+..+B8	8 090 548	7 524 170	7 509 210

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	2 791 368	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614	232 614
Külső személyi juttatások	K12	132 665	11 055	11 055	11 055	11 055	11 055	11 055	11 055	11 055	11 055	11 055	11 055	11 060
Személyi juttatások összesen	K1	2 924 033	243 669	243 669	243 669	243 669	243 669	243 669	243 669	243 669	243 669	243 669	243 669	243 674
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	372 166	31 014	31 014	31 014	31 014	31 014	31 014	31 014	31 014	31 014	31 014	31 014	31 012
Készletbeszerzés	K31	434 470	36 206	36 206	36 206	36 206	36 206	36 206	36 206	36 206	36 206	36 206	36 206	36 204
Kommunikációs szolgáltatások	K32	26 812	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 238
Szolgáltatási kiadások	K33	1 031 586	85 966	85 966	85 966	85 966	85 966	85 966	85 966	85 966	85 966	85 966	85 966	85 960
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	9 676	806	806	806	806	806	806	806	806	806	806	806	810
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	411 660	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305	34 305
Dologi kiadások összesen	K3	1 914 204	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517	159 517
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	36 950	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 079	3 081
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	148 342	12 362	12 362	12 362	12 362	12 362	12 362	12 362	12 362	12 362	12 362	12 362	12 360
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	4 900	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	412
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások EU-nak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	42 976	3 581	3 581	3 581	3 581	3 581	3 581	3 581	3 581	3 581	3 581	3 581	3 585
Tartalékok-általános	K513	20 000					5 000			5 000		5 000		5 000
Tartalékok-cél	K513	4 000				500	500	500	500	500		500	500	500
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	220 218	16 351	16 351	16 351	16 851	21 851	16 851	16 851	21 851	16 351	21 851	16 851	21 857
<u>Működési költségvetés előirányzat csoport összesen</u>	<u>K1+...+K5</u>	<u>5 467 571</u>	<u>453 630</u>	<u>453 630</u>	<u>453 630</u>	<u>454 130</u>	<u>459 130</u>	<u>454 130</u>	<u>454 130</u>	<u>459 130</u>	<u>453 630</u>	<u>459 130</u>	<u>454 130</u>	<u>459 141</u>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	460												460
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	37 370					9 485				18 011			9 874
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	9 025												9 025
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	252 303				6 937	21 153		51 846		35 571		23 635	113 161
Részesedések beszerzése	K65	0												
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0												
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	77 678	0	0	0	1 873	7 039	0	12 168	0	11 467	0	6 381	38 750
Beruházások összesen	K6	376 836	0	0	0	8 810	37 677	0	64 014	0	65 049	0	30 016	171 270
Ingatlanok felújítása	K71	1 176 279		43 500		135 000	28 916		53 996	88 136	246 124	225 455	275 726	79 426
Informatikai eszközök felújítása	K72	0												
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000												10 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	321 639	0	11 745	0	36 450	7 807	0	14 579	23 797	66 453	60 873	74 446	25 489
Felújítások összesen	K7	1 507 918	0	55 245	0	171 450	36 723	0	68 575	111 933	312 577	286 328	350 172	114 915
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	0	0			0								
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K85	0				0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	571
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	571
<u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen</u>	<u>K6+...+K8</u>	<u>1 891 639</u>	<u>574</u>	<u>55 819</u>	<u>574</u>	<u>180 834</u>	<u>74 974</u>	<u>574</u>	<u>133 163</u>	<u>112 507</u>	<u>378 200</u>	<u>286 902</u>	<u>380 762</u>	<u>286 756</u>
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	7 359 210	454 204	509 449	454 204	634 964	534 104	454 704	587 293	571 637	831 830	746 032	834 892	745 897
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000												150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése MŰKÖDÉSRE	K9113	0												
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	7 509 210	454 204	509 449	454 204	634 964	534 104	454 704	587 293	571 637	831 830	746 032	834 892	895 897

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781	50 734	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 153	53 058	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	1 145 555	137 467	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 648
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 830	6 940	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 630
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	343 263	41 192	27 461	27 461	27 461	27 461	27 461	27 461	27 461	27 461	27 461	27 461	27 461
Elszámolásból származó bevételek	B116	0												
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	2 411 582	289 391	192 925	192 925	192 925	192 925	192 925	192 925	192 925	192 925	192 925	192 925	192 941
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0												
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül. áht-n belülről	B13	0												
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	B14	0												
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	B15	0												
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 162 978		28 000		34 206	34 949	88 940		116 715	185 938	75 000	158 861	440 369
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	3 574 560	289 391	220 925	192 925	227 131	227 874	281 865	192 925	309 640	378 863	267 925	351 786	633 310
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	151 867		45 260		56 000				50 607				
Jövedelemadók	B31	0												
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0												
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0												
Vagyoni típusú adók	B34	120 500		20 084	20 017	10 042	20 084	10 042			20 084	10 553		9 594
Termékek és szolgáltatások adói	B35	602 500		99 916	119 916	100 416	50 208	50 208			100 416	49 712		31 708
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125
Közhatalmi bevételek összesen	B3	724 500	125	120 125	140 058	110 583	70 417	60 375	125	125	120 625	60 390	125	41 427
Készletértékesítés ellenértéke	B401	125	10	10		10	20	10	10	10	10	10	10	15
Szolgáltatások ellenértéke	B402	508 297	84 716		42 358		84 716	42 358	42 358	42 358	42 358	42 358	42 358	42 359
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	13 337	1 111	1 111		1 111	2 222	1 111	1 111	1 111	1 111	1 111	1 111	1 116
Tulajdonosi bevételek	B404	498	42	42		42	84	42	42	42	42	42	42	36
Ellátási díjak	B405	325 763	27 147		54 294	54 294		27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 146
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	136 650	22 776		11 388		22 776	11 388	11 388	11 388	11 388	11 388	11 388	11 382
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	10									0			10
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737												737
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	114												114
Egyéb működési bevételek	B411	11 208	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934
Működési bevételek összesen	B4	996 739	136 736	2 097	108 974	56 391	110 752	82 990	82 990	82 990	82 990	82 990	82 990	83 849
Immateriális javak értékesítése	B51	0												
Ingatlanok értékesítése	B52	0												
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0												
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	22 000				22 000								
Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 412		451	451	451	902	451	451	451	451	451	451	451
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 412	0	451	451	451	902	451	451	451	451	451	451	451
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	5 475 078	426 252	388 858	442 408	472 556	409 945	425 681	276 491	443 813	582 929	411 756	435 352	759 037
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-149 772	-27 378	-110 483	-11 673	-38 025	-50 087	-28 900	-178 090	-66 375	128 848	-47 825	-19 229	299 445
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 734 360	-574	-10 108	-123	-124 383	-74 072	-123	-132 712	-61 449	-377 749	-286 451	-380 311	-286 305
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	150 000		111 704		29 824	8 472							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE	B8113	0												
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen	B811	150 000	0	111 704	0	29 824	8 472	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	442 780	27 952	8 887		85 322			133 730		12 500	36 879	29 751	107 759
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	1 441 352			11 796	47 262	115 687	29 023	177 072	127 824	236 401	297 397	369 789	29 101
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 884 132	27 952	8 887	11 796	132 584	115 687	29 023	310 802	127 824	248 901	334 276	399 540	136 860
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	2 034 132	27 952	120 591	11 796	162 408	124 159	29 023	310 802	127 824	248 901	334 276	399 540	136 860
Finanszírozási bevételek összesen	B8	2 034 132	27 952	120 591	11 796	162 408	124 159	29 023	310 802	127 824	248 901	334 276	399 540	136 860
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	7 509 210	454 204	509 449	454 204	634 964	534 104	454 704	587 293	571 637	831 830	746 032	834 892	895 897

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	2029. évi terv
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	2 791 368	2 986 764	3 195 837	3 419 546
Külső személyi juttatások	K12	132 665	114 115	95 615	86 615
Személyi juttatások összesen	K1	2 924 033	3 100 878	3 291 452	3 506 160
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	372 166	403 114	427 889	455 801
Készletbeszerzés	K31	434 470	445 470	457 470	470 470
Kommunikációs szolgáltatások	K32	26 812	26 000	27 000	27 000
Szolgáltatási kiadások	K33	1 031 586	821 086	851 086	871 086
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	9 676	5 000	5 000	5 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	411 660	376 909	389 448	399 071
Dologi kiadások összesen	K3	1 914 204	1 674 465	1 730 004	1 772 627
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	36 950	36 950	36 950	36 950
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	148 342	83 000	83 000	83 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	4 900	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
Működési célú támogatások EU-nak	K511	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	42 976	41 016	36 950	32 950
Tartalékok-általános	K513	20 000	20 000	20 000	20 000
Tartalékok-cél	K513	4 000	4 000	4 000	4 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	220 218	148 016	143 950	139 950
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	5 467 570	5 363 424	5 630 245	5 911 489
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	460	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	37 370	16 817	14 294	12 150
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	9 025	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	252 303	113 536	100 000	70 000
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	77 678	35 195	30 859	22 180
Beruházások összesen	K6	376 836	165 548	145 153	104 330
Ingatlanok felújítása	K71	1 176 279	706 980	411 980	312 980
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000	10 000	10 000	10 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	321 639	190 885	111 235	84 505
Felújítások összesen	K7	1 507 918	907 865	533 215	407 485
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K86	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 891 639	1 073 413	678 368	511 815
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	7 359 210	6 436 837	6 308 614	6 423 304
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése FELHALMOZÁSRA	K9111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000	150 000	150 000	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése MŰKÖDÉSRE	K9113	0	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000	150 000	150 000	150 000
Belföldi értékpapírok kiadásai összesen	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000	150 000	150 000	150 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	150 000	150 000	150 000	150 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	7 509 210	6 586 837	6 458 614	6 573 304

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	2029. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781	440 783	459 785	478 787
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 153	487 153	532 353	585 373
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	1 145 555	1 185 555	1 225 555	1 265 555
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 830	57 830	57 830	57 830
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	343 263	380 000	359 000	339 000
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	2 411 582	2 551 320	2 634 522	2 726 544
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül. áht-n belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 162 978	1 204 978	1 246 978	1 288 978
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	3 574 559	3 756 298	3 881 500	4 015 522
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	151 867	151 867	151 867	151 867
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	120 500	120 500	120 500	120 500
Termékek és szolgáltatások adói	B35	602 500	602 500	602 500	602 500
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500	1 500	1 500	1 500
Közhatalmi bevételek összesen	B3	724 500	724 500	724 500	724 500
Készletértékesítés ellenértéke	B401	125	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	508 297	523 297	538 297	553 297
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	13 337	13 337	13 337	13 337
Tulajdonosi bevételek	B404	498	1 000	1 000	1 000
Ellátási díjak	B405	325 763	350 763	365 763	377 763
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	136 650	156 753	176 856	196 959
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	10	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	114	114	114	114
Egyéb működési bevételek	B411	11 208	11 208	11 208	11 208
Működési bevételek összesen	B4	996 740	1 056 473	1 106 576	1 153 679
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	22 000	22 000	22 000	22 000
Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B72	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések kormánytól és más nemzetközi szervezettől	B73	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 412	5 412	5 412	5 412
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 412	5 412	5 412	5 412
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	5 475 078	5 716 549	5 891 854	6 072 979
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-149 772	195 847	104 330	4 212
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 734 360	-916 135	-521 090	-354 537
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele FELHALMOZÁSRA	B8111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól FELHALMO	B8112	150 000	150 000	150 000	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE	B8113	0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000	150 000	150 000	150 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	442 780	350 792	118 246	86 717
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	1 441 352	369 496	298 513	263 608
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 884 132	720 288	416 759	350 325
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	2 034 132	870 288	566 759	500 325
Finanszírozási bevételek összesen	B8	2 034 132	870 288	566 759	500 325
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	7 509 210	6 586 837	6 458 613	6 573 304