

Maglód Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Maglód Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi közügyek intézése keretében, a feladatkörébe tartozó közszolgáltatások ellátásának, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának forrásai és kiadásai meghatározása céljából e rendeletet alkotja.

[2] Maglód Város Önkormányzata Képviselő-testülete – az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről, valamint

[3] a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá a

[4] Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében és a 78. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Maglód Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, annak bizottságaira, Maglód Város Önkormányzatára és az önkormányzat által létrehozott és fenntartott költségvetési szervekre.

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi bevételei és kiadásai

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek együttes 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 3.923.162.876 forintban, bevételi főösszegét 3.923.162.876 forintban határozza meg. A bevételi főösszegből 3.453.496.699 forint működési bevétel, 469.666.177 forint finanszírozási bevétel. A finanszírozási bevételből 369.666.177 forint előző évi maradvány, és 100.000.000 forint likviditási hitel. Maglód Város összesen kiadásait és bevételeit az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az Önkormányzat egyes kiemelt bevételi előirányzatait, valamint az állami támogatások jogcímenkénti megoszlását a 15. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei költségvetéseit, valamint előirányzat felhasználási ütemtervét a 2–13. melléklet tartalmazzák költségvetési szervenként.

(3) Az Önkormányzat a 18. melléklet nevesített szociális kiadásokat tervezi.

(4) Az önkormányzat kiemelt beruházás és felújításait a 14. melléklet tartalmazza részletezve.

4. §

(1) Az Önkormányzatnak az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. § g) pontja alapján kezességvállalásból adódó kötelezettsége 2025. december 31-ig 0 forint.

(2) Az Önkormányzat következő 3 évre szóló kiadásait és bevételeit tartalmazó előrejelzést a 20. melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat működési tartaléka összesen 72.466.979 forint, amelynek felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. Ebből a Maglód Projekt kft felhalmozási tartaléka 23.000.000 forint.

6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervei létszámkeretét 2026. január 1-től – közfoglalkoztatottak nélkül – 168 főben határozza meg, amelynek megoszlását az 17. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát 3 főben állapítja meg. A közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételeket és kiadásokat az önkormányzat költségvetése tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat e rendelet 19. melléklet szerinti közvetett támogatásokat nyújtja.

7. §

Az Önkormányzat éves költségvetésében cafeteria rendszer keretében a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak részére évi bruttó 500.000 Ft, míg az egyéb költségvetési intézmények, valamint az Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaságok munkavállalói részére évi bruttó 100.000 Ft juttatást biztosít. A juttatás felhasználásának részletes szabályait az érintett intézmények vezetői belső szabályzatban határozzák meg.

8. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében a civil szervezetek, egyházak, alapítványok és társulások támogatására 70.000.000 Ft keretösszeg áll rendelkezésre. Az előre meghatározott, Önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok támogatására átadott összegek felosztása a 22. melléklet szerint történik.

(2) A megállapított összegeket - a hatályos jogszabályokban előírt feltételek teljesítésén túlmenően - a támogatási megállapodás/szerződés megkötése után, és csak akkor folyósítja, ha a támogatottnak lejárt határidejű köztartozása nincsen, és az előző évi támogatás felhasználásáról írásban beszámolt, és elszámolás elfogadásra került.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási, beszámolási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(4) A Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni és a támogatásként kifizetett összeget visszakövetelni.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához az intézmény vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, az intézmény gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

10. §

A 2 § szerinti működési bevételi összeget meghaladóan év közben realizálódó - nem céljellegű - önkormányzati többletbevételt elsősorban általános tartalék képzésére vagy a már jóváhagyott általános tartalék összegének emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettséget kizárólag a Képviselő-testület vállalhat.

11. §

Az Önkormányzat és a költségvetési szervek kötelezettségvállalásaira az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet (továbbiakban: Ávr.) 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadók azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó - előirányzat túllépést okozó - kötelezettséget nem vállalhatnak.

12. §

(1) Az előirányzat módosításra az Áht. 34. §-ában foglaltak az irányadók.

(2) Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az Áht. 34-35 §-ában foglaltak vonatkoznak azzal, hogy azon kiadások esetén, amelyekhez központi vagy egyéb szervezettől kapott támogatás kapcsolódik, a polgármester az előirányzatokat a megigényelt támogatás erejéig módosíthatja.

(3) Az adósságot keletkeztető ügyletekre az Áht. 41. § (4) bekezdése, valamint a Gst. 10. §-a vonatkozik.

13. §

(1) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A fel nem használt kiadási előirányzatokat a Képviselő-testület felülvizsgálja.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatain felüli többletbevételeket, a jóváhagyott előző évi előirányzati maradványokat kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatják fel.

14. §

A költségvetési szerveknél a kiadási előirányzatok teljesítésére, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a bevételi elmaradással arányosan csökkentve vállalhatók csak kötelezettségek, kiadások ezt meghaladóan nem teljesíthetők. A költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését.

15. §

A költségvetési szervek - a gazdálkodási jogkör szerinti besorolástól függetlenül - a részükre jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával - az Ávr. 36. § (2)–(3) bekezdéseiben meghatározott előírások figyelembevételével - önállóan gazdálkodnak.

16. §

(1) A költségvetési szervek a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarításaik terhére akkor vállalhatnak tartós kötelezettséget, ha a megtakarítás a létszám-előirányzat, létszámösszetétel, illetményszükséglet vagy a munkaidőalap évközi, tartós hatású csökkenéséből származik. Az előirányzat átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

(2) A költségvetési szervek a betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodniuk, hogy az álláshely év közben bármikor betölthető legyen.

17. §

A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pótlólagos feladat finanszírozása költségvetési többlettámogatást igényel.

18. §

A polgármester kötelessége, hogy az Önkormányzat költségvetési egyensúlyának további javítása érdekében folyamatosan vizsgálja

- a) az önkormányzata saját bevételei további növelésének, valamint
 - b) a működési feladatok áttekintése után megtakarítást eredményező lehetséges feladat-összevonás, szervezeti korszerűsítés
- lehetőségét.

19. §

Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén a polgármester haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni

20. §

(1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(3) Ha évközben az Országgyűlés előirányzatot zárol, vagy a zárolt (tartalékolt) összeget felszabadítja (és folyósítja) a helyi Önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítási javaslatával.

21. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól a költségvetési szervek előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

(2) Az Önkormányzat rendeletben szabályozta az „Önkormányzat Környezetvédelmi Alap” működését. Az Alap elsődleges bevételi forrásai a talajterhelési díj, és a környezetvédelmi bírság. Az Alap felhasználása kizárólag környezetvédelmi célból történhet. (16. melléklet).

(3) A költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról, a Jegyző előterjesztésében, a Polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület döntése szerint időközönként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosíthatja költségvetési rendeletét, december 31-i hatállyal.

22. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei részére a finanszírozás összegét szükséglet szerint, saját bevételeik felhasználása után, a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája folyósítja.

(2) A költségvetési szervek költségvetésükben jóváhagyott kiadási előirányzataikat összességében csak az időarányos részen belül teljesíthetik a likviditási problémák elkerülése érdekében.

23. §

A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelembe véve a pénzügyi szabályzatban meghatározott összeghatárokat, és a készpénzkimélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményeit:

- a) készlet, kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,

- b) indokolt esetben Jegyzői engedéllyel nagy értékű tárgyi eszköz beszerzése,
- c) kiküldetési kiadások,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- f) szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,
- g) közfoglalkoztatottak személyi juttatásai,
- h) alkalmazottak nem rendszeres személyi juttatásai Jegyzői engedéllyel,
- i) alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek

24. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalt feljogosítja a tárgyi eszköz beszerzési, felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való gazdálkodásra, mely összegeket az intézményei részére e célra az eredeti előirányzatban, vagy évközből átad.

25. §

Önkormányzati támogatást igénylő feladatváltozást csak a Képviselő-testület engedélyezhet.

26. §

Éven túli hitel felvételről való döntés joga kizárólagosan a Képviselő-testületet illeti meg. A hitelek törlesztését a 21. melléklet tartalmazza.

27. §

(1) Az ideiglenesen szabaddá vált pénzeszközök lekötésével (a reálérték megtartása érdekében, a likviditás figyelembevételével), illetve felszabadításával (a költségvetési számlára való visszatételével) kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 500.000.000 forintig a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet elhelyezéséről a Képviselő-testület határozatban dönt.

(3) A lekötött pénzeszközök kamata tőkésítésre kerül, és így az önkormányzat forrásait növeli. A hitelek után fizetendő kamat a működési kiadások között kerül elszámolásra.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat kiadásainak terhére esetenként 5.000.000 forint összeghatárig, éven belül kötelezettséget vállaljon és az alapján kifizetést teljesítsen. E kötelezettségvállalásokról a Polgármester köteles a költségvetési rendelet soron következő módosításakor a Képviselő-testületi ülésen szóban tájékoztatást adni.

28. §

A „Közösségi költségvetés” feladatainak végrehajtására 3.000.000 forint kerül elkülönítésre a beruházási és felújítási táblában a 14. mellékletben.

29. §

A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló MAGLÓD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 15/2011 (VI.17.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek a 2026. évben a tárgyévre vonatkozóan egységesen illetménykiegészítés jár, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20%-a.

(2) Valamennyi érettségi végzettségű köztisztviselőnek a 2026. évben a tárgyévre vonatkozóan egységesen illetménykiegészítés jár, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20%-a.”

30. §

A Maglódi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 2026. évben 100.000 Ft.

4. Záró rendelkezések

31. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

32. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Kérges László
polgármester




dr. Takács Béla
jegyző

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK

A rendelet kihirdetésének napja: 2026. január 29.




dr. Takács Béla
jegyző

Számszaki mellékletek

1. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓD VÁROS ÖSSZESEN 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

forint

Rovat	Rovat neve	2026. évi eredeti
K1	Személyi juttatások	1 636 146 400
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	222 011 402
K3	Dologi kiadások	770 822 800
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	906 078 025
	Működési kiadások összesen	3 562 058 627
K6	Beruházások	149 217 453
K7	Felújítások	50 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási műveletek	161 886 796
**	Kiadási rovatok összesen	3 923 162 876
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 542 246 699
B2	Felhalm.célú támogatások ÁH-on belül	70 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	1 554 250 000
B4	Működési bevételek	285 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	1 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	1 000 000
	Működési célú bevételek összesen	3 453 496 699
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	469 666 177
**	Bevételi rovatok összesen	3 923 162 876

2. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forint

Rovat	Rovat neve	2026. eredeti	Ebből önként vállalt feladatok	kötelező feladatok
K1	Személyi juttatások	278 055 000	14 849 006	263 205 994
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	38 257 523	1 930 371	36 327 152
K3	Dologi kiadások	641 172 800	9 500 000	631 672 800
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 000 000	9 500 000	17 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	906 078 025	50 000 000	856 078 025
K6	Beruházások	126 217 453	-	126 217 453
K7	Felújítások	50 000 000	-	50 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	-	-
K9	Finanszírozási műveletek	1 840 020 211	-	1 840 020 211
**	Kiadási rovatok összesen	3 906 801 012	85 779 377	3 821 021 635
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 542 246 699	1 080 000	1 541 166 699
B2	Felhalmozási célú műveletek ÁH-on belül	70 000 000	-	70 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	1 554 250 000	-	1 554 250 000
B4	Működési bevételek	272 500 000	-	272 500 000
B5	Felhalmozási bevételek	1 000 000	-	1 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 000 000	100 000	900 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	465 804 313	-	465 804 313
**	Bevételi rovatok összesen	3 906 801 012	1 180 000	3 905 621 012

Önként vállalt feladatok: Mezőöri szolgálat, közfoglalkoztatás, közösségi közlekedés, civil szervezetek támogatása

3. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT SAJÁT ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

forint

Rovat	Rovat neve	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
K1	Személyi juttatások	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	23 171 250	278 055 000
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	3 188 127	38 257 523
K3	Dologi kiadások	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	53 431 067	641 172 800
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	27 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	75 506 502	906 078 025
K6	Beruházások	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	10 518 121	126 217 453
K7	Felújítások	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	4 166 667	50 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	153 335 018	1 840 020 211
**	Kiadási rovatok összesen	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	325 566 751	3 906 801 012
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	128 520 558	1 542 246 699
B2	Felhalm.célú támogatások ÁH-on belül	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	70 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	25 904 167	25 904 167	518 083 333	25 904 167	129 520 833	25 904 167	25 904 167	25 904 167	569 891 667	25 904 167	25 904 167	129 520 833	1 554 250 000
B4	Működési bevételek	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	22 708 333	272 500 000
B5	Felhalmozási bev.	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	1 000 000
B6	Működési célú átve	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	1 000 000
B8	Finanszírozási bevételek	465 804 313												465 804 313
**	Bevételi rovatok összesen	648 937 371	183 133 058	675 312 225	183 133 058	286 749 725	183 133 058	183 133 058	183 133 058	727 120 558	183 133 058	183 133 058	286 749 725	3 906 801 012

4. melléklet a önkormányzati rendelethez

MAGLÓD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERI HIVATALA 2026.
ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forint

Rovat	Rovat neve	2026. évi eredeti
K1	Személyi juttatások	427 282 800
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	59 753 879
K3	Dologi kiadások	30 050 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K6	Beruházások	7 500 000
K7	Felújítások	0
**	Kiadási rovatok összesen	524 586 679
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	0
B4	Működési bevételek	1 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	523 586 679
**	Bevételi rovatok összesen	524 586 679

5. melléklet a önkormányzati rendelethez

forint

[illegible]

MAGLÓD VÁROS BÖLCŐDE ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

forint

[illegible]

6. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓD VÁROS BÖLCSŐDE 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forint

Rovat	Rovat neve	2026. évi eredeti
K1	Személyi juttatások	205 944 760
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	29 000 000
K3	Dologi kiadások	19 850 000
K6	Beruházások	3 797 000
**	Kiadási rovatok összesen	258 591 760
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	0
B4	Működési bevételek	11 500 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	247 091 760
**	Bevételi rovatok összesen	258 591 760

8. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓDI NAPSUGÁR ÓVODA 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forint

Rovat	Rovat neve	2026. évi eredeti
K1	Személyi juttatások	288 030 600
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	37 500 000
K3	Dologi kiadások	25 750 000
K6	Beruházások	4 009 000
K6	Felújítások	
**	Kiadási rovatok összesen	355 289 600
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	355 289 600
**	Bevételi rovatok összesen	355 289 600

9. melléklet a önkormányzati rendelethez

forint

[illegible]

10. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓDI HÉTSZÍN VIRÁG ÓVODA 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forint

Rovat	Rovat neve	2026. évi eredeti
K1	Személyi juttatások	253 158 240
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	33 500 000
K3	Dologi kiadások	32 800 000
K6	Beruházások	3 994 000
K6	Felújítások	0
**	Kiadási rovatok összesen	323 452 240
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	323 452 240
**	Bevételi rovatok összesen	323 452 240

forint

[illegible]

12. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓDI SZIVÁRVÁNY ÓVODA 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

forint

Rovat	Rovat neve	2026. évi eredeti
K1	Személyi juttatások	183 675 000
K2	Munkaadókat terh.járulék.és szoc.hj.adó	24 000 000
K3	Dologi kiadások	21 200 000
K6	Beruházások	3 700 000
K6	Felújítások	0
**	Kiadási rovatok összesen	232 575 000
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	0
B4	Működési bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	234 262 395
**	Bevételi rovatok összesen	234 262 395

forint

[illegible]

14. melléklet
BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÉS KARBANTARTÁS 2026. ÉV

forint

		Terv
Előző évről áthúzódó beruházások, felújítások		
	Versenyképes Járások program 2025 (térfelügyelő rendszer fejlesztése)	60 061 771
	Összesen	60 061 771
Intézményi beruházások Önkormányzati kezelésben		
Szivárvány Óvoda	Fedett kerékpár tároló kialakítása, dolgozók, szülők részére	2 000 000
Maglód Város Bölcsőde	Az egységek frontoldali részének szigetelése, lábazat vakolás (jelenlegi árajánlat alapján 3.735.000 forint)	4 000 000
Hétszínvirág Óvoda	Az öntöző rendszer komplett cseréje, mivel már korábban tönkre ment és most a teljes csere esedékes	2 000 000
Napsugár Óvoda	Fűtési rendszer további fejlesztése (sajnos itt elég szerteágazó a fűtési rendszer, így jó volna korszerűsítés mellett egységesítést is elérni.)	2 500 000
Polgármesteri Hivatal	Belsőterület felújítás	5 000 000
	Intézmények eszközvásárlása, karbantartásokra költendő kerete	
	Összesen	15 500 000
Maglód város önkormányzatának beruházásai, felújításai, karbantartásai		
	Járda program, koncepcionálisan	50 000 000
	Forgalom tervezés	15 000 000
	Buszmegállók felújítás	4 000 000
	Támfalak építés	9 000 000
	Közösségi Költségvetés	3 000 000
	Tájépítészeti terveztetés	3 500 000
	Közvilágítás bővítése (Darwin)	3 000 000
	Játszótér fejlesztés, karbantartás	3 000 000
	Terveztetés (ad-hoc és koncepcionális tervezések a jövőbeni fejlesztések előkészítésének érdekében)	10 000 000
	Összesen	100 500 000
Egyéb a zavaratalan működéshez, feladatellátáshoz szükséges fejlesztések		
	Egyéb a zavaratalan működéshez, feladatellátáshoz szükséges fejlesztések kerete	
		0
	Összesen	176 061 771

15. melléklet a önkormányzati rendelethez
Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

forint

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026. évi eredeti előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének általános tám.	B111	390 112 424
	Általános támogatás	(1.1)	390 112 424
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	697 081 498
	Óvodaműködtetési támogatás	(1.2.1.1)	75 723 898
	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása	(1.2.2)	444 247 600
	Kieg.Tám.ped. És ped.szakképz.rendelkező segítők min. adódó többel.	(1.2.3)	24 338 000
	Az óvodában fogl.ped.nevelőmunkáját segítők átlagbér alapú támogatása	(1.2.5)	152 772 000
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	347 058 327
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti	B1131	210 499 984
	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás támogatása	(1.3.2)	16 252 500
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	(1.3.2.1)	0
	Szociális étkeztetés	(1.3.2.3.1)	0
	Szociális segítség	(1.3.2.4.1)	50 000
	Személyi gondozás	(1.3.2.4.2)	16 202 500
	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	(1.3.3)	194 247 484
	Felsofokú végzettségű gyermeknevelők, szaktan. Bértámog.	(1.3.3.1.1)	56 560 000
	Bölcsődei dajkák, közép. Végz. Kisgyermeknev. Szaktan. Bértámog.	(1.3.3.1.2)	95 394 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	(1.3.3.2)	42 293 484
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	136 558 343
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	(1.4.1.1)	87 191 280
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	(1.4.1.2)	49 167 063
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	(1.4.2)	200 000
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	27 994 450
	Települési önk. Kult. Feladatainak támogatása	(1.5.2)	27 994 450
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
X	Összes támogatás	B1	1 462 246 699

8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	1 462 246 699
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	80 000 000
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 542 246 699

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

adatok Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026. évi eredeti előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	70 000 000
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	70 000 000

3. B3. Közhatalmi bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi eredeti előirányzat
2	Jövedelemadók	B31	
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
5	Vagyoni típusú adók	B34	375 250 000
6	ebből a helyi adók:		375 250 000
7	- építményadó		141 750 000
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		3 500 000
10	- telekadó		230 000 000
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	1 149 000 000
12	ebből a helyi adók:		1 149 000 000
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		1 149 000 000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	0
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	
19	ebből a helyi adók:		
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	1 149 000 000
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	30 000 000
	Közhatalmi bevételek	B3	1 554 250 000

16. melléklet a önkormányzati rendelethez
Maglód Város Önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett

forint

A környezetvédelmi alap tervezett forrásai		
1	talajterhelési díj	1 000 000
2	környezetvédelmi bírság	1 000 000
Források összesen		2 000 000
A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai		
1	Fa ültetés, virágosítás	2 000 000
Kiadások összesen		2 000 000

17. melléklet a önkormányzati rendelethez
Létszám-előirányzat

sorszám	Feladat ellátó	engedélyezett		
		álláshely szám		terv/előző
		tervezett	előző év	%-a
1.	Helyi önkormányzat	26,0	26,0	100,00%
	Választott vezető	2,0	2,0	100,00%
	Mezőőr önként vállalt feladat (kjt)	1,0	1,0	100,00%
	Háziorvosi alapellátás	2,0	2,0	100,00%
	Házi segítségnyújtás	5,0	5,0	100,00%
	Informatikus	1,0	1,0	0,00%
	Ifjúság egészségügyi gondozás (iskola egészségügy)	1,0	1,0	0,00%
	Gyermekétkeztetés (iskola konyha)	14,0	14,0	100,00%
2.	Polgármesteri Hivatal	34,0	32,0	106,25%
3.	Helyi önkormányzat által fenntartott kötségvetési szervek	108,00	106,00	101,89%
	Maglód Városi Bölcsőde	24,00	24,00	100,00%
	Maglódi Napsugár Óvoda	34,00	33,00	103,03%
	Maglódi Hétszínvirág Óvoda	29,00	28,00	103,57%
	Maglódi Szivárvány Óvoda	21,00	21,00	100,00%
	Intézmények összesen (1+2+3)	168,00	164,00	102,44%

18. melléklet a önkormányzati rendelethez
Szociális kiadások

adatok Ft-ban

	2026. évi eredeti
Lakhatási támogatás	3 000 000
Gyógyszer támogatás	6 000 000
Létfenntartási támogatás	1 200 000
Köztemetés	2 000 000
Gyermeknevelési támogatás	100 000
Szociális étkezés	3 000 000
Temetési támogatás	1 200 000
Vis Maior (Elemi kár esetén támogatás)	1 000 000
Közlekedési támogatás	9 500 000
Összesen	27 000 000

19. melléklet a önkormányzati rendelethez
Közvetett támogatások

forint

Támogatás megnevezése	Támogatás típusa	Összeg
Ellátottak térítési díjának , illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	ingyenes teremhasználat	
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításához nyújtott kölcsönök elengedésének összege	ingyenes épület használat	
Helyi adóknál biztosított kedvezmény mentesség összege adónemenként (04+...+08)	ingyenes teremhasználat	
Iparűzési adó		-
Magánszemélyek kommunális adója	díj mérséklés	100 529 772
Telekadó	díj mérséklés	34 146 596
Gépjárműadó	díj mérséklés	-
Pótlékok, bírságok	díj mérséklés	-
Építményadó	díj mérséklés	1 692 882
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	ingyenes teremhasználat	
Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	ingyenes teremhasználat	

20. melléklet a önkormányzati rendelethez
Gördülő tervezés

forint

Bevételek	2027. év	2028. év	2029. év	Kiadások	2027. év	2028. év	2029. év
Intézményi működési bevételek	320 000 000	350 000 000	400 000 000	Személyi juttatás	1 700 000 000	1 750 000 000	1 800 000 000
<i>Önkorm. sajátos műk. bev.</i>	<i>1 550 000 000</i>	<i>1 640 000 000</i>	<i>1 765 000 000</i>	Munkaadókat terhelő járulék	225 000 000	230 000 000	235 000 000
-Telekadó	230 000 000	270 000 000	290 000 000	Dologi kiadás	750 000 000	775 000 000	800 000 000
-Építményadó	140 000 000	145 000 000	150 000 000	ebből: kamatkiadás (Hitel kamat)	35 000 000	33 000 000	31 000 000
-Iparüzési adó	1 150 000 000	1 200 000 000	1 300 000 000	Szociálpolitikai juttatások	30 000 000	32 000 000	35 000 000
-Egyéb sajátos bevétel	30 000 000	25 000 000	25 000 000	Működési célú pénzeszköztátadás	570 000 000	650 000 000	720 000 000
Működési célú pénzeszköz átvétel	100 000 000	0	0	Működési kiadások összesen	3 275 000 000	3 437 000 000	3 590 000 000
Önkormányzatok költségvet. tám.	1 450 000 000	1 500 000 000	1 550 000 000	Felújítás	210 000 000	353 000 000	450 000 000
TB-től átvett pénzeszköz	80 000 000	90 000 000	100 000 000	Beruházás	183 000 000	170 000 000	173 000 000
Működési és támog.bev. összesen	3 500 000 000	3 580 000 000	3 815 000 000	Felhalmozási kiadások össz.	393 000 000	523 000 000	623 000 000
Felhalmozási és tőke jellegű bev.	0	0	0	Céltartalék működési célra	25 000 000	30 000 000	30 000 000
Felhalmozási bevétel összesen	0	0	0	Tartalék működési célra	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Költségvetés folyó bevételei	3 500 000 000	3 580 000 000	3 815 000 000	HITEL TÖRLESZTÉSE ÁHT-N KÍVÜLRŐL	112 000 000	62 000 000	62 000 000
Előző évi pénzmaradvány	315 000 000	482 000 000	500 000 000	Költségvetési folyó kiadások	3 815 000 000	4 062 000 000	4 315 000 000
Összes bevétel:	3 815 000 000	4 062 000 000	4 315 000 000	Összes kiadás	3 815 000 000	4 062 000 000	4 315 000 000

21. melléklet a önkormányzati rendelethez
MAGLÓD VÁROS HITELKERET ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei															
MEGNEVEZÉS	Sor-szám	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.	2035.	2036.	2037.	2038.	ÖSSZESEN (3+...+18)
1	2	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	19
Helyi adók	01	1 400 000 000	1 480 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	1 520 000 000	19 397 500 000
Osztalék, koncessziós díjak	02														0
Díjak, pótlékok, bírságok	03	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	325 000 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyonhasznosításból származó bevétel	05	83 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	85 000 000	1 098 000 000
Résztvények, részesedések értékesítése	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+08)	09	1 508 000 000	1 590 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	1 630 000 000	20 820 500 000
Saját bevételek (09. sor) 50%-a (kerekítve)	10	754 000 000	795 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	815 000 000	10 410 250 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyi fizetési kötelezettség (12+.....+18)	11	107 611 000	103 306 000	99 108 000	94 698 000	90 393 000	86 089 000	81 843 000	77 480 000	73 175 000	68 871 000	64 573 000	0	0	1 059 062 000
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	12	107 611 000	103 306 000	99 108 000	94 698 000	90 393 000	86 089 000	81 843 000	77 480 000	73 175 000	68 871 000	64 573 000	0	0	1 059 062 000
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltó	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévbet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+26)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000 000
Felvett, átvállalt likviditási hitel és annak tőketartozása	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000 000
Felvett, átvállalt hosszú lejáratú hitel és annak tőketartozása	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltó	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (11+19)	27	107 611 000	103 306 000	99 108 000	94 698 000	90 393 000	86 089 000	81 843 000	77 480 000	73 175 000	68 871 000	64 573 000	0	0	1 159 062 000
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (10-27)	28	646 389 000	691 694 000	715 892 000	720 302 000	724 607 000	728 911 000	733 157 000	737 520 000	741 825 000	746 129 000	750 427 000	815 000 000	815 000 000	9 251 188 000

22. melléklet a önkormányzati rendelethez
Civil szervezetek támogatása

50 000 000

Szervezet megnevezése	Feladat	2026. év
Roszicska Egyesület	Szlovák batyus bál - módosítva Szlovák napra	500 000
Maglódi Nyugdíjas Egyesület	Térségi nyugdíjas találkozó	300 000
Maglódi Nők Klubja	Szüreti felvonulás és bál	600 000
Vermesy Művészeti Alapítvány	Vermesy Művészeti Napok	600 000
Maglódi Nők Klubja	Mindenki Karácsonya	500 000
Maglód Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Nokedli Fesztivál	300 000
Tamási Áron Erdélyi Kör	Székely Bál	500 000
Maglódi Nyugdíjas Egyesület	Maglód Újság terjesztése	800 000
Oktatási Alapítvány	Nyári táboroztatás	1 000 000
Vermesy Művészeti Alapítvány	alapfokú művészeti oktatás	600 000
Kacamajka Városi Néptáncgyűttes	működési célú támogatás	3 000 000
Maglódi Torna Club	működési célú támogatás	20 000 000
Rendőrség	működési célú támogatás	400 000
	Összesen:	29 100 000

2/2023.(II.20.) ö.r. szerinti pályázható keretösszeg

20 900 000

Egyházak támogatása

Katolikus		1 000 000
Evangélikus		1 000 000
Református		1 000 000
Egyházak	működési célú támogatás	3 000 000