

Rakamaz Város
Önkormányzatának
Polgármesterétől
4465 Rakamaz, Szent István út 116.
E-mail: onkormanyzat@rakamaz.hu
Telefon: (42) 570-700

Száma: I/267-20/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Rakamaz Város Képviselő-testületének 2026. június 25. napján tartandó ülésére, „Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása” napirendi ponthoz.

Tisztelt Képviselő-testület!

Szíves tájékoztatásul közlöm Önökkel, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Jogsabályi kötelezettségének eleget téve a Képviselő-testület megalkotta az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendeletet (továbbiakban: költségvetési rendelet) 1.668.929.385.-Ft költségvetési bevétellel, 1.939.009.944.-Ft költségvetési kiadással, 95.962.480.-Ft működési hiánnyal, 174.118.079.-Ft összegű felhalmozási hiánnyal, a hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál. A költségvetési rendelet két alkalommal módosításra került, melynek következtében a költségvetési bevételek főösszege 1.658.859.628.-Ft-ra, a költségvetési kiadások 1.936.876.791.-Ft-ra, a működési hiány 103.899.084.-Ft-ra, a felhalmozási hiány 174.118.079.-Ft-ra változott.

Az Áht. 34. §-ának (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. Ugyanezen § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendeletben az alábbi előirányzat-módosítások váltak szükségessé:

- az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI.25.) Korm. rendelet alapján a 2026. június hónapban igényelt 1.280.000.-Ft összegű támogatás terhére a Rakamazi Városi Művelődési Központ és Könyvtár személyi juttatásaira 1.000.000.-Ft, munkáltatót terhelő járulékaira 280.000.-Ft pótelőirányzat kerül biztosításra,
- a szociális ágazati összevont, az egészségügyi kiegészítő és a kiegészítő szociális pótlék támogatásaként az első félévben kapott 25.315.417.-Ft működési célú államháztartáson belüli támogatásról a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására kerül átvezetésre,
- az általános tartalékról 15.000.000.-Ft a Rakamaz, Ady Endre út 63. szám alatti főzőkonyha légtechnikai rendszerének felújítására kerül átvezetésre.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja a jogszabály előkészítője számára, hogy – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével mérje fel a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A törvényi kötelezettségnek eleget téve a jegyző elkészítette az előzetes hatásvizsgálatot, amelynek eredményéről szóló tájékoztatás az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

A rendelet-tervezet az előterjesztés 2. mellékletét képezi.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontja szerint a pénzügyi bizottság a helyi önkormányzatnál és intézményeinél véleményezi az éves költségvetési javaslatot. Rakamaz Város Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága a Képviselő-testület ülésének napján tartja ülését, döntéséről a testületi ülésen tájékoztatom a Képviselő-testületet.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és kellő egyetértés esetén az előterjesztés 2. mellékletét képező rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Rakamaz, 2026. június 23.

Tisztelettel:

A kiadmány hiteles:

.....
Jegyző

Bodnár László sk.
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet

Társadalmi hatás:

A helyi önkormányzat önkormányzati tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik, saját felelősségére vállalkozói tevékenységet folytathat.

A település hosszú távú fejlődése csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika – lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremti. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésére álló vagyont, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít annak érdekében, hogy a helyi lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal ellássa.

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatairól, valamint a tervezett fejlesztésekről.

Gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása azáltal érvényesül, hogy a helyi önkormányzat az államháztartás része. A költségvetési rendeletben szabályozásra kerülnek a gazdálkodás végrehajtásának szabályai, továbbá az önkormányzat bevételeinek számbavételét követően meghatározhatók a teljesíthető kiadások.

Környezeti, egészségi hatások:

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezeti, egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet-tervezet végrehajtása az adminisztratív terheket kismértékben növeli.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Az Áht. 34. §-ának (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. Ugyanezen § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet módosításának elmaradása törvénysértő állapotot idéz elő.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásához szükséges személyi és pénzügyi feltételek a Rakamazi Közös Önkormányzati Hivatal szervezetén belül rendelkezésre állnak.

Rakamaz, 2026. június 23.


Dr. Kóder László
jegyző



Rakamaz Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
...../..... (.....)
önkormányzati rendelete

**az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 2/2026. (II.16.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

- [1] A rendeleti szabályozás célja az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása.
- [2] Rakamaz Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Rakamaz Város Önkormányzatának Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- „(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetése
- a) költségvetési bevételeinek összegét 1.660.139.628 forintban,
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 1.938.156.791 forintban,
 - c) költségvetési egyenlegét -278.017.163 forintban, ebből:
 - ca) a működési hiány összegét 88.899.084 forintban
 - cb) a felhalmozási hiány összegét 189.118.079 forintban
- állapítja meg.”

2. §

- (1) A rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A rendelet 11. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A rendelet 13. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A rendelet 16. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. június 25-én 16 órakor lép hatályba.

Bodnár László sk.
polgármester



Dr. Kóder László sk.
jegyző

A kiadmány hiteles:
.....
leíró

1. melléklet a (.....) önkormányzati rendelethez

" 1. melléklet a 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Rakamaz Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

A	B	C
Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
1	Önkormányzat működési támogatásai (1+...+7)	955 739 092
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	263 081 013
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	214 642 452
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	381 560 184
5	Települési önkormányzatok gyermekéktnevelési feladatainak támogatása	81 077 901
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 377 542
7	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	260 738 020
9	Elvonások és befizetések bevételei	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei	260 738 020
14	Egyéb működési célú támogatások bevételeiből EU-s támogatás	31 825 696
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (16+...+20)	119 859 910
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	119 859 910
21	Egyéb felhalmozási célú támogatásokból EU-s támogatás	65 283 321
22	Közhatalmi bevételek (23+26+27+28)	157 500 000
23	Helyi adók (24+25)	153 500 000
24	- Vagyoni típusú adók	3 500 000
25	- Termékek és szolgáltatások adói	150 000 000
26	Gépjárműadó	0
27	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000
29	Működési bevételek (30+...+39)	166 302 606
30	Készletértékesítés ellenértéke	0
31	Szolgáltatások ellenértéke	106 506 460
32	Közvetített szolgáltatások értéke	17 300 000
33	Tulajdonosi bevételek	0
34	Ellátási díjak	12 052 750
35	Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 143 396
36	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
37	Kamatbevételek	0
38	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
39	Egyéb működési bevételek	300 000
40	Felhalmozási bevételek (41+...+45)	0
41	Immateriális javak értékesítése	0
42	Ingatlanok értékesítése	0
43	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
44	Részvételértékesítés	0
45	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek	0
46	Működési célú átvett pénzeszközök (47 + ... + 49)	0
47	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívül	0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívül	0
49	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök EU-s támogatás (közvetlen)	0
51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (52+...+54)	0
52	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívül	0
53	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívül	0
54	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök EU-s támogatás (közvetlen)	0
56	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+9+15+22+29+40+46+51)	1 660 139 628
57	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (58+59+60)	0
58	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
59	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
60	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
61	Belföldi értékpapírok bevételei (62 + ... + 65)	0
62	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
63	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
64	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
65	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
66	Maradvány igénybevétele (67+68)	278 017 163
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	278 017 163
68	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
69	Belföldi finanszírozás bevételei (70 + ... + 72)	36 790 056
70	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	36 790 056
71	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
72	Betétek megszüntetése	0
73	Külföldi finanszírozás bevételei (74+...+77)	0
74	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
75	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
76	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
77	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
78	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
79	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+57+61+66+69+73+78)	314 807 219
80	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+79)	1 974 946 847

7

KIADÁSOK

Ft

A	B	C
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 611 102 524
2	Személyi juttatások	666 362 838
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81 556 174
4	Dologi kiadások	449 424 219
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	373 759 293
7	-ebből - Elvonások és befizetések, önkormányzatok előző évi elszámolása	17 000 000
8	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
11	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	337 737 823
12	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
13	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
14	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
15	- Kamattámogatások	0
16	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 021 470
17	Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22)	308 977 989
18	Beruházások	112 079 671
19	Beruházásokból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 468 336
20	Felújítások	196 898 318
21	Felújításokból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 287 150
22	Egyéb felhalmozási kiadások	0
23	Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
24	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
25	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
26	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
27	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
28	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
29	- Lakástámogatás	0
30	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
31	Tartalékok (32+33)	18 076 278
32	Általános tartalék	18 076 278
33	Céltartalék	0
34	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31)	1 938 156 791
35	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36 + ... + 38)	0
36	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
37	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
38	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
39	Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43)	0
40	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
41	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0
42	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0
44	Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 48)	36 790 056
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	36 790 056
47	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
48	Pénzügyi lízing kiadásai	0
49	Külföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... + 53)	0
50	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
51	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0
52	Külföldi értékpapírok beváltása	0
53	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0
54	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+49)	36 790 056
55	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+54)	1 974 946 847
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		<i>forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-278 017 163
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	278 017 163

" 2. melléklet a 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Rakamaz Város Önkormányzata kötelező feladatainak mérlege 2026.**BEVÉTELEK**

Ft

A	B	C
Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
1	Önkormányzat működési támogatásai (1+...+7)	955 739 092
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	263 081 013
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	214 642 452
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	381 560 184
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	81 077 901
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 377 542
7	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	254 156 471
9	Elvonások és befizetések bevételei	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei	254 156 471
14	Egyéb működési célú támogatások bevételeiből EU-s támogatás	31 825 696
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (16+...+20)	119 859 910
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	119 859 910
21	Egyéb felhalmozási célú támogatásokból EU-s támogatás	65 283 321
22	Közhatalmi bevételek (23+26+27+28)	118 385 335
23	Helyi adók (24+25)	114 385 335
24	- Vagyoni típusú adók	3 500 000
25	- Termékek és szolgáltatások adói	110 885 335
26	Gépjárműadó	0
27	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000
29	Működési bevételek (30+...+ 39)	166 302 606
30	Készletértékesítés ellenértéke	0
31	Szolgáltatások ellenértéke	106 506 460
32	Közvetített szolgáltatások értéke	17 300 000
33	Tulajdonosi bevételek	0
34	Ellátási díjak	12 052 750
35	Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 143 396
36	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
37	Kamatbevételek	0
38	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
39	Egyéb működési bevételek	300 000
40	Felhalmozási bevételek (41+...+45)	0
41	Immateriális javak értékesítése	0
42	Ingatlanok értékesítése	0
43	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
44	Részesedések értékesítése	0
45	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
46	Működési célú átvett pénzeszközök (47 + ... + 49)	0
47	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülől	0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	0
49	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszközökből EU-s támogatás (közvetlen)	0
51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (52+...+54)	0
52	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülől	0
53	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	0
54	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközökből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+9+15+22+29+40+46+51)	1 614 443 414
57	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (58+59+60)	0
58	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
59	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
60	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
61	Belföldi értékpapírok bevételei (62 +...+ 65)	0
62	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
63	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
64	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
65	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
66	Maradvány igénybevétele (67+68)	278 017 163
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	278 017 163
68	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
69	Belföldi finanszírozás bevételei (70 + ... + 72)	36 790 056
70	Államháztartáson belüli megelőlegezések	36 790 056
71	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
72	Betétek megszüntetése	0
73	Külföldi finanszírozás bevételei (74+...+77)	0
74	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
75	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
76	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
77	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
78	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
79	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+57+61+66+69+73+78)	314 807 219
80	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+79)	1 929 250 633

KIADÁSOK

Ft

A	B	C
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 565 406 310
2	Személyi juttatások	645 919 518
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78 806 779
4	Dologi kiadások	446 005 421
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	354 674 592
7	-ebből - Elvonások és befizetések, önkormányzatok előző évi elszámolása	17 000 000
8	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
9	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
11	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	337 674 592
12	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
13	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
14	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
15	- Kamattámogatások	0
16	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
17	Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22)	308 977 989
18	Beruházások	112 079 671
19	Beruházásokból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 468 336
20	Felújítások	196 898 318
21	Felújításokból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 287 150
22	Egyéb felhalmozási kiadások	0
23	Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
24	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
25	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
26	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
27	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
28	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
29	- Lakástámogatás	0
30	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
31	Tartalékok (32+33)	18 076 278
32	Általános tartalék	18 076 278
33	Céltartalék	0
34	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31)	1 892 460 577
35	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36 + ... + 38)	0
36	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
37	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
38	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
39	Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43)	0
40	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
41	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0
42	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0
44	Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 48)	36 790 056
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	36 790 056
47	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
48	Pénzügyi lízing kiadásai	0
49	Külföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... + 53)	0
50	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
51	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0
52	Külföldi értékpapírok beváltása	0
53	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0
54	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+49)	36 790 056
55	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+54)	1 929 250 633
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		forinthan
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-278 017 163
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	278 017 163

j)

Működési célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten

Sor-szám	A		B	C		F
	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi előirányzat		Megnevezés	2026. évi előirányzat	
1	Önkormányzatok működési támogatásai	955 739 092	Személyi juttatások	666 362 838		
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	260 738 020	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81 556 174		
3	ebből EU-s támogatás	31 825 696	Dologi kiadások	449 424 219		
4	Közhatalmi bevételek	157 500 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000		
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	373 759 293		
6	ebből EU-s támogatás	0	Tartalékok	18 076 278		
7	Egyéb működési bevételek	166 302 606		0		
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+7)	1 540 279 718	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	1 629 178 802		
9	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10+...+13)	140 689 140	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0		
10	Költségvetési maradvány igénybevétele	103 899 084	Likviditási célú hitelek törlesztése	0		
11	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0		
12	Betét visszavonásából származó bevétel	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0		
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	36 790 056	Kölcsön törlesztése	0		
14	Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+16)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0		
15	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Betét elhelyezése	0		
16	Értékpapírok bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	36 790 056		
17	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9+14)	140 689 140	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9+...+15)	36 790 056		
18	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8+17)	1 680 968 858	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8+17)	1 665 968 858		
19	Költségvetési hiány:	88 899 084	Költségvetési többlet:	-		
20	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	15 000 000		

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi előirányzat		Megnevezés	2026. évi előirányzat	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		119 859 910	Beruházások		112 079 671
2	ebből EU-s támogatás		65 283 321	ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		23 468 336
3	Felhalmozási bevételek		0	Felújítások		196 898 318
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		0	ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		160 287 150
5	ebből EU-s támogatás (közvetlen)		0	Egyéb felhalmozási kiadások		0
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek		0	Tartalékok		0
7	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6)		119 859 910	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5)		308 977 989
8	<i>Hiány belső finanszírozásának bevételei (9+....+13)</i>		<i>174 118 079</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		0
9	Költségvetési maradvány igénybevétele		174 118 079	Hitelek törlesztése		0
10	Vállalkozási maradvány igénybevétele		0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0
11	Betét visszavonásából származó bevétel		0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		0
12	Értékpapír értékesítése		0	Kölcsön törlesztése		0
13	Egyéb belső finanszírozási bevételek		0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		0
14	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+...19)</i>		<i>0</i>	Betét elhelyezése		0
15	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0	Pénzügyi lízing kiadásai		0
16	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		0			0
17	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0			0
18	Értékpapírok kibocsátása		0			0
19	Egyéb külső finanszírozási bevételek		0			0
20	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+14)		174 118 079	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8+.....+15)		0
21	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+20)		293 977 989	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+20)		308 977 989
22	Költségvetési hiány:		189 118 079	Költségvetési többlet:		-
23	Tárgyévi hiány:		15 000 000	Tárgyévi többlet:		

"11. melléklet a 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Ft

Sor-szám	A	B
	Felújítás megnevezése	2026. évi előirányzat
1	Rakamaz Szent István út szennyvíz végátemelő szabványos mérőhely kialakítása	936 798
2	Rakamaz, Rákóczi út - Petőfi út kereszteződésében csapszáras csomóponti rekonstrukció	674 370
3	Gondozási Központ energetikai korszerűsítése az Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Rakamazon című, TOP-PLUSZ-2.1.1.-21-SB1-2022-00003 azonosító számú projekt keretében	18 000 000
4	Rakamaz-Tiszanagyfalu Ivóvízminőség-javító Program című projekt keretében felújítás	121 162 677
5	Szent István út 133/a. szám alatti ingatlan felújítása családsegítő szolgálat kialakítása érdekében	20 000 000
6	Rakamazi 096. hrsz-ú külterületi út felújítása	21 124 473
7	Rakamaz, Ady Endre út 63. szám alatti főzőkonyha légtechnikai rendszerének felújítása	15 000 000
8	ÖSSZESEN:	196 898 318 "

"13. melléklet a 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Rakamaz Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetése kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladat szerinti bontásban

BEVÉTELEK

Ft

A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Bevételi jogcím	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami/állam-igazgatási feladat	összesen
1	Önkormányzat működési támogatásai (1+...+7)	955 739 092	0	0	955 739 092
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	263 081 013	0	0	263 081 013
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	214 642 452	0	0	214 642 452
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	381 560 184	0	0	381 560 184
5	Települési önkormányzatok gyermekkettenetési feladatainak támogatása	81 077 901	0	0	81 077 901
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 377 542	0	0	15 377 542
7	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0
8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	249 921 471	1 080 000	0	251 001 471
9	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei	249 921 471	1 080 000	0	251 001 471
14	Egyéb működési célú támogatások bevételeiből EU-s támogatás	31 825 696	0	0	31 825 696
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (16+...+20)	119 859 910	0	0	119 859 910
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	119 859 910	0	0	119 859 910
21	Egyéb felhalmozási célú támogatásokból EU-s támogatás	65 283 321	0	0	65 283 321
22	Közhatalmi bevételek (23+26+27+28)	118 385 335	39 114 665	0	157 500 000
23	Helyi adók (24+25)	114 385 335	39 114 665	0	153 500 000
24	- Vagyon típusú adók	3 500 000	0	0	3 500 000
25	- Termékek és szolgáltatások adói	110 885 335	39 114 665	0	150 000 000
26	Gépjárműadó	0	0	0	0
27	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3 000 000	0	0	3 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	0	0	1 000 000
29	Működési bevételek (30+...+ 39)	42 860 000	0	0	42 860 000
30	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	Szolgáltatások ellenértéke	22 403 300	0	0	22 403 300
32	Közvetített szolgáltatások értéke	16 000 000	0	0	16 000 000
33	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 456 700	0	0	4 456 700
36	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	Kamatbevételek	0	0	0	0
38	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
39	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
40	Felhalmozási bevételek (41+...+45)	0	0	0	0
41	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
42	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
43	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
44	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
45	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
46	Működési célú átvett pénzeszközök (47 + ... + 49)	0	0	0	0
47	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
49	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz/ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (52+...+54)	0	0	0	0
52	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
53	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
54	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz/ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
56	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+9+15+22+29+40+46+51)	1 486 765 808	40 194 665	0	1 526 960 473
57	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (58+59+60)	0	0	0	0
58	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
59	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
60	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	Belföldi értékpapírok bevételei (62 +...+ 65)	0	0	0	0
62	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
63	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
64	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	Maradvány igénybevétele (67+68)	261 259 993	0	0	261 259 993
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	261 259 993	0	0	261 259 993
68	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
69	Belföldi finanszírozás bevételei (70 + ... + 72)	36 790 056	0	0	36 790 056
70	Államháztartáson belüli megelőlegezések	36 790 056	0	0	36 790 056
71	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
72	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
73	Külföldi finanszírozás bevételei (74+...+77)	0	0	0	0
74	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
75	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
78	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
79	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+57+61+66+69+73+78)	298 050 049	0	0	298 050 049
80	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+79)	1 784 815 857	40 194 665	0	1 825 010 522

KIADÁSOK

Ft

A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Kiadási jogcím	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami/állam-igazgatási feladat	összesen
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	836 571 703	38 194 665	0	874 766 368
2	Személyi juttatások	195 716 671	16 254 215		211 970 886
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 500 769	2 096 450		19 597 219
4	Dologi kiadások	228 679 671	844 000		229 523 671
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000 000	0	0	40 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	354 674 592	19 000 000	0	373 674 592
7	-ebből - Elvonások és befizetések, önkormányzatok előző évi elszámolása	17 000 000	0	0	17 000 000
8	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0	0	0
9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0
10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0	0	0
11	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	337 674 592	0	0	337 674 592
12	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0	0	0
13	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0	0	0
14	- Árkiegészítések, ártámogatások		0	0	0
15	- Kamattámogatások		0	0	0
16	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	19 000 000		19 000 000
17	Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22)	300 595 989	0	0	300 595 989
18	Beruházások	103 697 671	0	0	103 697 671
19	Beruházásokból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 468 336	0	0	23 468 336
20	Felújítások	196 898 318	0	0	196 898 318
21	Felújításokból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 287 150	0	0	160 287 150
22	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
23	Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0
24	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0
25	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0
26	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0
27	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0
28	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0
29	- Lakástámogatás	0	0	0	0
30	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0
31	Tartalékok (32+33)	18 076 278	0	0	18 076 278
32	Általános tartalék	18 076 278			18 076 278
33	Céltartalék	0	0		0
34	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31)	1 155 243 970	38 194 665	0	1 193 438 635
35	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36 + ... + 38)	0	0		0
36	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
37	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
39	Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43)	0	0	0	0
40	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
41	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0
42	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0
44	Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 48)	631 571 887	0	0	631 571 887
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	36 790 056	0	0	36 790 056
47	Pénzügyi lízing kiadásai		0	0	0
48	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	594 781 831	0	0	594 781 831
49	Külföldi finanszírozás kiadásai (50 + ... + 53)	0	0	0	0
50	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
51	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0
52	Külföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0
53	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
54	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+49)	631 571 887	0	0	631 571 887
55	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+54)	1 786 815 857	38 194 665	0	1 825 010 522

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)

15,75

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

65,0

"16. melléklet a 2/2026. (II.16.) önkormányzati rendelethez

Rakamazi Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2026. évi költségvetése kötelező, önként vállalt és állami/államigazgatási feladat szerinti bontásban

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	kötelező feladat előirányzata	önként vállalt feladat előirányzata	állami (államigazgatási) feladat előirányzata	2026. évi előirányzat
2	BEVÉTELEK				
3	I. Működési bevételek (4+...+13)	1 020 000	0	0	1 020 000
4	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
5	Szolgáltatások ellenértéke	1 020 000	0	0	1 020 000
6	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
8	Ellátási díjak	0	0	0	0
9	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
10	Általános forgalmi adóvisszatérülése	0	0	0	0
11	Kamatbevételek	0	0	0	0
12	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
14	II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (15+...+17)	0	0	0	0
15	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztart. belülről	0	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	- ebből EU támogatás	0	0	0	0
19	III. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
20	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (21+22)	0	0	0	0
21	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	0	0	0	0
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	- ebből EU-s támogatás	0	0	0	0
24	V. Felhalmozási bevételek (25+...+27)	0	0	0	0
25	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
26	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
28	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
29	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	Költségvetési bevételek összesen (3+14+19+20+24+28+29)	1 020 000	0	0	1 020 000
31	VIII. Finanszírozási bevételek (32+...+34)	38 444 091	0	0	38 444 091
32	Költségvetési maradvány igénybevétele	394 098	0	0	394 098
33	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
34	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	38 049 993		0	38 049 993
36	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (30+31)	39 464 091	0		39 464 091

	A	B	C	D	E
1	KIADÁSOK				
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	36 829 091	2 000 000	0	38 829 091
3	Személyi juttatások	14 385 160	0	0	14 385 160
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 085 297	0	0	2 085 297
5	Dologi kiadások	20 358 634	2 000 000	0	22 358 634
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	635 000	0	0	635 000
9	Beruházások	635 000	0	0	635 000
10	Felújítások	0	0	0	0
11	EU-s forrásból finansz. tám. megv.programok, projektek kiadásai	0	0	0	0
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
13	III. Kölcsön nyújtása	0	0	0	0
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	37 464 091	2 000 000	0	39 464 091

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00 "

INDOKOLÁS

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ának (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az indokolás a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III.13.) IM rendelet 20. §-ának (3) bekezdése alapján a Nemzeti Jogszabálytárban nem kerül közzétételre, mivel a rendeletnek jelentős gazdasági, költségvetési hatása nincs.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Az önkormányzat 2026. évi költségvetése módosított főösszegeit tartalmazza.

2.§-hoz

A rendelet mellékletei helyébe lépő mellékletek felsorolását tartalmazza.

3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Rakamaz, 2026. június 23.

Dr. Kóder László
jegyző

