



Rezi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2026. (VI. 30.) önkormányzati rendelete

Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III.11.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Rezi Község Önkormányzata gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely egyben az államháztartás részét is képezi. Rezi Község Önkormányzata éves költségvetéséből finanszírozza a kötelező, valamint önként vállalt feladatait, melynek forrásait és kiadásait a költségvetésről szóló rendelet tartalmazza.

[2] Rezi Község Önkormányzata Képviselő- testülete azt Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXI X. törvény 111. § -ban, Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX.. törvény rendelkezései alapján, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 rendelkezéseire Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes, 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „a) 564 210 023,- Ft költségvetési bevétellel
- b) 564 210 023,- Ft költségvetési kiadással”

(2) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés d)–k) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes, 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „d) Működési költségvetés bevételei 467 136 039,- Ft
- e) Működési költségvetés kiadásai 500 740 023 , - Ft
- f) Működési költségvetés hiánya -33 603 984,- Ft
- g) Működési célú belső finanszírozás (2025. évi pénzmaradvány) 33 603 984,- Ft
- h) Fejlesztési költségvetés bevételei 26 709 000,- F t
- i) Fejlesztési költségvetés kiadásai 63 470 000,- Ft
- j) Fejlesztési költségvetés hiánya -36 761 000,- Ft
- k) Fejlesztési célú belső finanszírozás (2025. évi pénzmaradvány) 36 761 000,- Ft”

2. §

(1) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (2)–(8) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A 3. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési kiadásból az Önkormányzat kormányzati funkcióinak működési kiadásait a 11. melléklet 1. táblázata szerint határozza meg a Képviselő-testület. Ebből:

- a) személyi juttatás 75 918 461,- Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 6 997 820,- Ft
- c) dologi kiadás 69 982 455,- Ft
- d) támogatás 4 000 000,- Ft
- e) pénzeszköz átadás 2 720 000,- Ft
- f) intézményi finanszírozás 287 675 509,- Ft
- g) finanszírozási célú kiadás 10 800 059,- Ft
- h) felhalmozási kiadás 61 200 000,- Ft
- i) összesen 519 294 304,- Ft

(3) A 3. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési kiadásból az Icinke-Picinke Óvoda és Bölcsőde Rezi működési kiadásait a 11. melléklet 2. táblázata szerint határozza meg a Képviselő-testület. Ebből:

- a) személyi juttatás 93 699 630,- Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 11 140 684,- Ft
- c) dologi kiadás 5 280 000,- Ft
- d) támogatás 0,- Ft
- e) pénzeszköz átadás 0,- Ft
- f) felhalmozási kiadás 500 000,- Ft
- g) összesen 110 620 314,- Ft

(4) A 3. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési kiadásból a Rezi Művelődési Ház és Konyha működési kiadásait a 11. melléklet 3. táblázata szerint határozza meg a Képviselő-testület. Ebből:

- a) személyi juttatás 47 377 000,- Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 5 180 510,- Ft
- c) dologi kiadás 49 582 868,- Ft
- d) támogatás 0,- Ft
- e) pénzeszköz átadás 0,- Ft
- f) felhalmozási kiadás 1 270 000,- Ft
- g) összesen 103 410 378,- Ft

(5) A 3. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési kiadásból a Rezi Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásait a 11. melléklet 4. táblázata szerint határozza meg a Képviselő-testület. Ebből:

- a) személyi juttatás 93 795 471,- Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 11 697 726,- Ft
- c) dologi kiadás 8 183 305,- Ft
- d) támogatás 0,- Ft
- e) pénzeszköz átadás 0,- Ft
- f) felhalmozási kiadás 500 000,- Ft
- g) összesen 114 176 502,- Ft

(6) A 3. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési kiadásból az Önkormányzat összevont működési kiadásait a 11. melléklet 5. táblázata szerint határozza meg a Képviselő-testület. Ebből:

- a) személyi juttatás 310 790 562,- Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 35 016 740,- Ft

- c) dologi kiadás 133 028 628,- Ft
- d) támogatás 4 000 000,- Ft
- e) pénzeszköz átadás 2 720 000,- Ft
- f) normatíva visszafizetés 4 384 034,- Ft
- g) felhalmozási kiadás 63 470 000,- Ft
- h) finanszírozási célú kiadás 10 800 059,- Ft
- i) összesen 564 210 023,- Ft

(7) A Képviselő-testület működési célú pénzeszköz átadásait 2 720 000,- Ft-ban határozza meg, melynek címenkénti részletezését a 12. melléklet tartalmazza.

(8) A Képviselő-testület a társadalom és szociálpolitikai juttatásokat 4 000 000,- Ft-ban határozza meg. Címenkénti részletezését a 13. melléklet tartalmazza.”

(2) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (10) és (11) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(10) A Képviselő-testület fejlesztésekre 63 470 000,- Ft-ot biztosít az 15. mellékletben foglaltak szerint.

(11) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 16. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.”

(3) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 4. § (13)–(15) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(13) A bevételek és kiadások mérlegszerinti kimutatásait a 2. melléklet tartalmazza.

(14) A 2026-es évben várható állami támogatásokat a 9. melléklet tartalmazza. Az intézményi működési bevételeket a 8. melléklet tartalmazza. A jogcímenkénti kimutatást a 7. melléklet tartalmazza.

(15) Az önkormányzat kötelező feladatainak és önként vállalt feladatainak kiadásait és a kapcsolódó bevételeit a 17. melléklet tartalmazza.”

3. §

A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 5. § (4) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Icinke-Picinke Óvoda és Bölcsőde Rezi létszámkeretének összetétele a következő: teljes munkaidős)
„b) Óvoda pedagógus 4”

4. §

(1) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) A Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

5. §

Hatályát veszti a Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III. 11.) önkormányzati rendelet 5. § (4) bekezdés d) pontja.

6. §

Ez a rendelet 2026. július 1-jén lép hatályba.

Rezi, 2026. június 29.

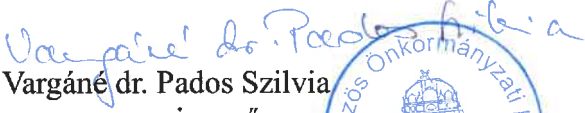

Csérep Gábor
polgármester




Vargáné dr. Pados Szilvia
jegyző



A rendelet kihirdetve:
Rezi, 2026. június 30.


Vargáné dr. Pados Szilvia
jegyző



Címrend a 2026. Évi költségvetéshez

Cím/Alcím		Tevékeny-ség jellege	Cím/Alcím neve	KORMÁNYZATI FUNKCIÓK
Főcím száma	Alcím száma			
1.			Rezi Község Önkormányzata	
	1.	Alap	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
	2.	Alap	Közetmető-fenntartás és -működtetés	013320
	3.	Alap	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350
	4.	Alap	Közterület rendjének fenntartása	031030
	5.	Alap	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231
	6.	Alap	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	041232
	7.	Alap	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233
	9.	Alap	Állat-egészségügy	042180
	10.	Alap	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160
	11.	Alap	Piac üzemeltetés	047120
	12.	Alap	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020
	13.	Alap	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030
	14.	Alap	Közvilágítás	064010
	15.	Alap	Zöldterület-kezelés	066010
	16.	Alap	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020
	17.	Alap	Háziorvosi alapellátás	072111
	18.	Alap	Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112
	19.	Alap	Fogorvosi alapellátás	072311
	20.	Alap	Fogorvosi ügyeleti ellátás	072312
	21.	Alap	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031
	22.	Alap	Ifjúság-egészségügyi gondozás	074032
	23.	Alap	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030
	24.	Alap	Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása	081041
	25.	Alap	Könyvtári szolgáltatások	082044
	26.	Alap	Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása	082070
	27.	Alap	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092
	28.	Alap	Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	082093
	29.	Alap	Civil szervezetek működési támogatása	084031
	30.	Alap	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	091140
	31.	Alap	Köznevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	091220
	32.	Alap	Köznevelési intézmény 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	092120
	33.	Alap	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	094260
	39.	Alap	Gyermekevédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	104051
	41.	Alap	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	106010
	42.	Alap	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020
	44.	Alap	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055
	45.	Alap	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	107060
	46.	Alap	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060
	47.	Alap	Házi segítségnyújtás	107050
	48.	Alap	Család és gyermekjóléti szolgáltatás	104042
	49.	Alap	Esélyegyenlőségi programok	107080
	50.	Alap	Szociális étkeztetés	107051
	51.	Alap	Nem veszélyes hulladék szállítása	051030
	52.	Alap	Járványügyi védekezés	074040

Cím/Alcím		Tevékeny-ség jellege	Cím/Alcím neve	KORMÁNYZATI FUNKCIÓK
Főcím száma	Alcím száma			
	53.	Alap	Mini Bölcsődei ellátás	096010
2.			Icinke-Picinke Óvoda és Bölcsőde Rezi	
	1.	Alap	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091110
	2.	Alap	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának	091120
	3.	Alap	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	091140
	4.	Alap	Óvodai intézményi étkeztetés	096010
	7.	Alap	Mini Bölcsődei ellátás	096010
3.			Rezi Művelődési Ház és Konyhája	
	1.	Alap	Óvodai intézményi étkeztetés	096010
	2.	Alap	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	096025
	3.	Alap	Szociális étkeztetés	107051
	4.	Alap	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (szünidei)	104037
	6.	Alap	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	049010
	7.	Alap	Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése	082092
4.			Rezi Közös Önkormányzati Hivatal	
	1.	Alap	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130

2. melléklet a ____ 9/2026. (VI.30.) önkormányzati rendelethez

Rezi Község Önkormányzata és Intézményeinek

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. számú táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Önkormányzatok működési bevételei (2+3+4)	462 136 039
2.	I/1. Önkormányzatok sajátos működési bevételei (2.1+.....+2.6)	69 000 000
2.1.	Helyi adók	68 500 000
2.2.	Illetékek	0
2.3.	Átengedett központi adók	0
2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	500 000
2.5.	Egyéb sajátos bevételek	0
2.6.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	0
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+.....+3.8)	43 660 680
3.1.	Aru- és készletértékesítés	22 000 000
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
3.3.	Bérleti díj	1 538 000
3.4.	Intézményi ellátási díjak	8 504 000
3.5.	Alkalmazottak térítése	1 020 000
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel	10 228 680
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	10 000
3.8.	Egyéb működési célú bevételek	360 000
4.	I/3. Közhatalmi bevételek	0
5.	I/4. Támogatások, kiegészítések (5.1.+.....+5.8.)	314 191 505
5.1.	Normatív hozzájárulások	288 212 700
5.2.	Felhasználási kötöttséggel járó normatív támogatás	25 978 805
5.3.	Központosított előirányzatok	0
5.4.	Kiegészítő támogatás	0
5.5.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-műv.szerv.támog.	0
5.6.	Címzett és céltámogatások	0
5.7.	Megyei önkormányzatok működési támogatása	0
5.8.	Egyéb támogatás, kiegészítés	0
6.	I/5. Támogatásértékű bevételek (6.1.+6.3.)	32 883 854
6.1.	<i>Működési célú támogatásértékű bevétel (6.1.1.+... +6.1.5.)</i>	<i>32 883 854</i>
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól átvett pénzeszköz	250 000
6.1.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	0
6.1.3.	Többcélú kistérségi társulástól átvett pénzeszköz	0
6.1.4.	EU támogatás	0
6.1.5.	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	32 633 854
	I/6. Átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	2 400 000
	Működési célú pénzeszköz átvétel áht.kívülről	2 400 000
	I/7. Kölcsön visszatérülése	0
	II. Felhalmozási célú bevételek	31 709 000
6.2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	22 709 000

6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól átvett pénzeszköz	0
6.2.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	0
6.2.3.	Többcélú kistérségi társulástól átvett pénzeszköz	0
6.2.4.	EU támogatás	0
6.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	22 709 000
7.	Vagyonhasznosításból származó bevételek	8 500 000
7.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhaszn)	8 500 000
7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése	0
7.3.	Pénzügyi befektetésből származó bevétel	0
8.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht.kívülről	0
9.	VII. Kölcsön visszatérülése	500 000
10.	KÖLTSEGVETESI BEVETELEK ÖSSZESEN	493 845 039
11.	VIII. Pénzmaradvány	70 364 984
12.	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műv.bev.(12.1.+12.2.)	0
12.1	Működési célú pénzügyi műveletek bev. (12.1.1.+12.1.2.)	0
12.1.1.	Hitel felvétel	0
12.1.2.	Egyéb működési finanszírozási célú bevételek	0
12.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.2.1.+12.2.2.)	
12.2.1.	Hitel felvétel	0
12.2.2.	Egyéb működési finanszírozási célú bevételek	0
13.	BEVETELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	564 210 023

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	489 939 964
1.1.	Személyi juttatások	310 790 562
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	35 016 740
1.3.	Dologi kiadások	133 028 628
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 720 000
1.6.	1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatás	0
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	4 000 000
1.8.	- Műk.célú pénzmaradvány átadás	
1.9.	- Műk.célú pénzeszköz átadás áht.kívülre	300 000
1.10.	- Műk.célú támogatásértékű kiadás	2 420 000
1.11.	- Garancia és kezességváll.szárm.kifizetés	
1.12.	- Kamatkiadás	
1.13.	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
1.14.	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	
1.15.	Likviditási hitelek törlesztése	
1.16.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
1.17.	Egyéb	4 384 034
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	63 470 000
2.	Fejlesztési kiadások	42 470 000
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	4 270 000

2.2.	Felújítás	38 200 000
2.3.	Lakástámogatás	
2.4.	Lakásépítés	
2.5.	EU-s forrásból finanszírozott projektek kiadásai	
2.6.	EU-s forrásból finanszírozott projektek önk.hozzájárulásai kiadás	
2.7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
2.8.	a 2.7-ből - Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	
2.9.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht.kívülre	
2.10.	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	
2.11.	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
3.	III. Kölcsön adása	1 000 000
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.)	20 000 000
4.1.	Általános tartalék	0
4.2.	Céltartalék	20 000 000
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	553 409 964
6.	V. Finanszírozási célú pénzügyi művelek kiadásai (6.1.+6.2.)	10 800 059
6.1.	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	
6.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.4.	Betét elhelyezés	
6.5.	Egyéb	10 800 059
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	564 210 023

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	34
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	12

3. melléklet a ____9/2026. (VI.30.) önkormányzati rendelethez

Rezi Község Önkormányzata

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

(Intézmények nélkül)

1. számú táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Önkormányzatok működési bevételei (2+3+4)	432 555 359
2.	I/1. Önkormányzatok sajátos működési bevételei (2.1+.....+2.6)	69 000 000
2.1.	Helyi adók	68 500 000
2.2.	Illetékek	0
2.3.	Átengedett központi adók	0
2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	500 000
2.5.	Egyéb sajátos bevételek	0
2.6.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	0
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+.....+3.8)	14 080 000
3.1.	Aru- és készletértékesítés	0
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
3.3.	Bérleti díj	1 538 000
3.4.	Intézményi ellátási díjak	8 240 000
3.5.	Alkalmazottak térítése	
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel	3 942 000
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	10 000
3.8.	Egyéb működési célú bevételek	350 000
4.	I/3. Közhatalmi bevételek	
5.	I/4. Támogatások, kiegészítések (5.1.+.....+5.8.)	314 191 505
5.1.	Normatív hozzájárulások	288 212 700
5.2.	Felhasználási kötöttséggel járó normatív támogatás	25 978 805
5.3.	Központosított előirányzatok	0
5.4.	Kiegészítő támogatás	0
5.5.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-műv.szerv.támog.	0
5.6.	Címzett és céltámogatások	0
5.7.	Megyei önkormányzatok működési támogatása	0
5.8.	Egyéb támogatás, kiegészítés	0
6.	I/5. Támogatásértékű bevételek (6.1.+6.3.)	32 883 854
6.1.	Működési célú támogatásértékű bevétel (6.1.1.+...+6.1.5.)	32 883 854
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól átvett pénzeszköz	250 000
6.1.2.	Helyi, nemzetiiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	0
6.1.3.	Többcélú kistérségi társulástól átvett pénzeszköz	0
6.1.4.	EU támogatás	0
6.1.5.	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	32 633 854
	I/6. Átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	2 400 000
	Működési célú pénzeszköz átvétel áht.kívülről	2 400 000
	I/7. Kölcsön visszatérülése	0
	II. Felhalmozási célú bevételek	31 709 000

6.2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	22 709 000
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól átvett pénzeszköz	0
6.2.2.	Helyi, nemzeti és önkormányzattól átvett pénzeszköz	0
6.2.3.	Többcélú kistérségi társulástól átvett pénzeszköz	0
6.2.4.	EU támogatás	0
6.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	22 709 000
7.	Vagyonhasznosításból származó bevételek	8 500 000
7.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhaszn)	8 500 000
7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése	0
7.3.	Pénzügyi befektetésből származó bevétel	0
8.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht.kívülről	0
9.	VII. Kölcsön visszatérülése	500 000
10.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	464 264 359
11.	VIII. Pénzmaradvány	66 419 461
12.	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műv.bev.(12.1.+12.2.)	0
12.1	Működési célú pénzügyi műveletek bev. (12.1.1.+12.1.2.)	0
12.1.1.	Hitel felvétel	0
12.1.2.	Egyéb működési finanszírozási célú bevételek	0
12.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.2.1.+12.2.2.)	0
12.2.1.	Hitel felvétel	0
12.2.2.	Egyéb működési finanszírozási célú bevételek	0
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	530 683 820

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	447 294 245
1.1.	Személyi juttatások	75 918 461
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	6 997 820
1.3.	Dologi kiadások	69 982 455
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 720 000
1.6.	1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatás	0
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	4 000 000
1.8.	- Műk.célú pénzmaradvány átadás	
1.9.	- Műk.célú pénzeszköz átadás áht.kívülre	300 000
1.10.	- Műk.célú támogatásértékű kiadás	2 420 000
1.11.	- Garancia és kezességváll.szárm.kifizetés	
1.12.	- Kamatkiadás	
1.13.	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
1.10.	Intézmény finanszírozás	287 675 509
1.14.	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	
1.15.	Likviditási hitelek törlesztése	
1.16.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
1.17.	Egyéb	

2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	41 200 000
2.	Fejlesztési kiadások	40 200 000
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	2 000 000
2.2.	Felújítás	38 200 000
2.3.	Lakástámogatás	
2.4.	Lakásépítés	
2.5.	EU-s forrásból finanszírozott projektek kiadásai	
2.6.	EU-s forrásból finanszírozott projektek önk.hozzájárulásai kiadás	
2.7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
2.8.	a 2.7-ből - Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	
2.9.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áht.kívülre	
2.10.	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	
2.11.	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
3.	III. Kölcsön adása	1 000 000
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.)	20 000 000
4.1.	Általános tartalék	0
4.2.	Céltartalék	20 000 000
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	508 494 245
6.	V. Finanszírozási célú pénzügyi művelek kiadásai (6.1.+6.2.)	10 800 059
6.1.	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	
6.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.4.	Betét elhelyezés	
6.5.	Egyéb	10 800 059
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	519 294 304

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	12

4. melléklet ____9/2026. (VI.30.) önkormányzati rendelethez
Icinke-Picinke Óvoda és Bölcsőde Rezi 2026. évi költségvetési mérlege
forintban

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat
	Bevételek	
1.	I/. Intézményi működési bevételek (1.1.+.....+1.8)	10 000
1.1	Áru- és készletértékesítés	0
1.2	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
1.3	Bérleti díj	0
1.4	Intézményi ellátási díjak	0
1.5	Alkalmazottak térítése	0
1.6	Általános forgalmi adó bevétel	0
1.7	Osztalék, hozambevétel	0
1.8	Egyéb működési bevételek	0
2.	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1+....+2.4.)	10 000
2.1	Támogatásértékű működési bevételek	0
2.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0
2.3	EU-s forrásból származó bevételek	0
2.4	Működési célú pénzeszköztávtelek	0
3.	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	0
4.	IV. Közhatalmi bevételek	0
5.	V. Kölcsön visszatérülés	0
6.	VI. Pénzmaradvány	0
6.1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	835 360
6.2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0
7.	VII. Önkormányzati támogatás	109 774 954
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6+7)	110 620 314

Sor- szám	Kiadások	2026. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	110 120 314
1.1.	Személyi juttatások	93 699 630
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	11 140 684
1.3.	Dologi kiadások	5 280 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	500 000
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	500 000
2.2.	Felújítás	0
2.3.	EU-s forrásból megvalósuló programok kiadásai	0
2.4.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0
3.	III. Kölcsön adása	0
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	110 620 314

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Rezi Művelődési Ház és Konyha 2026. évi költségvetési mérlege
forintban

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	6
	Bevételek	
1.	I/. Intézményi működési bevételek (1.1.+.....+1.8)	29 570 680
1.1	Aru- és készletértékesítés	22 000 000
1.2	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
1.3	Bérleti díj	0
1.4	Intézményi ellátási díjak	264 000
1.5	Alkalmazottak térítése	1 020 000
1.6	Általános forgalmi adó bevétel	6 286 680
1.7	Osztalék, hozambevétel	0
1.8	Kamatbevétel	0
2.	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1+....+2.4.)	0
2.1	Támogatásértékű működési bevételek	0
2.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0
2.3	EU-s forrásból származó bevételek	0
2.4	Működési célú pénzeszköztávtelek	0
3.	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	0
4.	IV. Közhatalmi bevételek	0
5.	V. Kölcsön visszatérülés	0
6.	VI. Pénzmaradvány	0
6.1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 002 868
6.2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0
7.	VII. Önkormányzati támogatás	72 836 830
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6+7)	103 410 378

Sor- szám	Kiadások	2026. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	102 140 378
1.1.	Személyi juttatások	47 377 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	5 180 510
1.3.	Dologi kiadások	49 582 868
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	1 270 000
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	1 270 000
2.2.	Felújítás	0
2.3.	EU-s forrásból megvalósuló programok kiadásai	0
2.4.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0
3.	III. Kölcsön adása	0
4.	KIADASOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	103 410 378

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Rezi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési mérlege
forintban

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat
	Bevételek	
1.	I/. Intézményi működési bevételek (1.1.+.....+1.8)	0
1.1	Aru- és készletértékesítés	
1.2	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0
1.3	Bérleti díj	0
1.4	Intézményi ellátási díjak	
1.5	Alkalmazottak térítése	
1.6	Általános forgalmi adó bevétel	
1.7	Osztalék, hozambevétel	0
1.8	Kamatbevétel	0
2.	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1+....+2.4.)	7 031 247
2.1	Támogatásértékű működési bevételek	7 031 247
2.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0
2.3	EU-s forrásból származó bevételek	0
2.4	Működési célú pénzeszköztvételek	0
3.	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	0
4.	IV. Közhatalmi bevételek	0
5.	V. Kölcsön visszatérülés	0
6.	VI. Pénzmaradvány	0
6.1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2 081 530
6.2	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0
7.	VII. Önkormányzati támogatás	105 063 725
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6+7)	114 176 502

Sor- szám	Kiadások	2026. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	113 676 502
1.1.	Személyi juttatások	93 795 471
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	11 697 726
1.3.	Dologi kiadások	8 183 305
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	500 000
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	500 000
2.2.	Felújítás	0
2.3.	EU-s forrásból megvalósuló programok kiadásai	0
2.4.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0
3.	III. Kölcsön adása	0
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	114 176 502

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

7. melléklet a _____/9/2026. (VI.30.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat költségvetési bevételei 2026-ban főbb jogcím - csoportonkénti részletezettségben
(a 2025. évi adatok tájékoztató jellegűek)

I. Működési bevételek:					
1. Intézményi működési bevételek					
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei					
2.1 Illetékek					
2.2 Helyi adók					
1. Építmény adó	61 000 000	61 000 000	69 000 000	0	69 000 000
2. Kommunális adó	15 500 000	15 500 000	15 500 000	0	15 500 000
3. Telekadó	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0	11 000 000
4. Jpartuzési adó	1 800 000	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000
5. Ebtrendészeti h.j.	32 000 000	32 000 000	40 000 000	0	40 000 000
6. Pótlékok, bírság	200 000	200 000	200 000	0	200 000
	500 000	500 000	500 000	0	500 000

II. Támogatások:					
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása					
1.1 Normatív támogatások					
Állami elszámolási különbözeti DRV	264 964 651	276 734 428	313 227 185	964 320	314 191 505
	174 833 911	177 606 697	184 770 420	964 320	185 734 740
		530 633	0	0	0
Közös Hivatal állami támogatása	78 650 481	84 638 669	102 477 960	0	102 477 960
Polgármester illetmény támogatása	11 480 259	12 818 589	13 000 000	0	13 000 000
1.5 Normatív kötött felhasználású támogatások	0	1 139 840	12 978 805	0	12 978 805
REKJ pályázat támogatása	0	500 000	0	0	0
Szoc ágazati pótlék	0	639 840	1 727 533	0	1 727 533
Kulturális bértemetés finanszírozása			2 831 328	0	2 831 328
Orthonámogatás			8 419 944	0	8 419 944
1.6 Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0	0

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek					
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	18 500 000	18 516 000	8 500 000	0	8 500 000
	15 000 000	15 000 000	5 000 000	0	5 000 000
Részvétel értékesítése Nyugat-Balaton Turisztikai Marketing Kft.	3 500 000	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
		16 000	0	0	0

IV. Véglegesen átvett pénzeszközök					
1. Működési célú pénzeszköz átvétel					
ebből OEP-ről átvett pénzeszköz	23 353 861	23 353 861	28 252 607	29 740 247	57 992 854
Iskola eu feladatokhoz	23 353 861	23 884 494	28 252 607	7 031 247	35 283 854
Mezőőri járaték	250 000	250 000	250 000	0	250 000
	250 000	250 000	250 000	0	250 000
	2 400 000	2 400 000	2 400 000	0	2 400 000

	Állami tám.m.óri szolg.-hoz	1 080 000	1 080 000	1 080 000	0	1 080 000
	Közfoglalkoztatás támogatása	19 623 861	19 623 861	24 522 607	0	24 522 607
	Állami elszámolási különbözeti DRV		530 633	0	0	0
2026. évi országgyűlési választás finanszírozása KOH bevétele						
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele						
ebből OEP-től átvett pénzeszköz	0	11 468 617	0	22 709 000	22 709 000	0
VIS MAIOR pályázat bevétele	0	0	0	0	0	0
Versenyképes járatok pályázat bevétele	0	10 311 845	0	22 709 000	22 709 000	0
Közművesítési hozzájárulás bevétele	0	1 156 772	0	0	0	0
Rezi Gyermekekért Alapítvány támogatása Óvoda intézmény részére	0	0	0	0	0	0
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele						
1. Lakás építési kölcsön törlesztése	1 000 000	1 000 000	500 000	0	500 000	0
2. Átmeneti segély kölcsön visszatérülés	1 000 000	1 000 000	500 000	0	500 000	0
3. Egyéb kölcsön törtl. visszatérülése	0	0	0	0	0	0

VI. Finanszírozási bevételek						
1. ÁHT belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0	0

VII. Pénzforgalom nélküli bevételek						
1. Előző évi pénzmáradvány igénybevétele	40 000 000	45 479 211	70 000 000	364 984	70 364 984	
VIII. Önkormányzat összesen	452 479 192	483 203 430	533 140 472	31 069 551	564 210 023	

8. melléklet a 9/2026. (VI.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi intézményi működési bevételei
(a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

2025. évi módosított ei. 2026. évi eredeti összege

1.Intézményi működési bevételek

45 120 680 43 660 680

Rezi Község Önkormányzata Konyhája működési bevételei

Munkahelyi étkeztetés
Óvodai étkezés
Máshova nem sorolt gazdasági ügyek
Egyéb működési bevételek
Bölcsődei étkeztetés

23 284 000 23 284 000
1 020 000 1 020 000
240 000 240 000
22 000 000 22 000 000
0 0

Előzetesen felszámított Áfa

Munkahelyi étkeztetés Áfa
Óvodai étkezés Áfa.
Máshova nem sorolt gazdasági ügyek Áfa
Bölcsődei étkeztetés Áfa

24 000 24 000
6 286 680 6 286 680
275 400 275 400
64 800 64 800
5 940 000 5 940 000
6 480 6 480

Icinke-Picinke Óvoda és Bölcsőde intézmény egyéb működési bevételei
Rezi Község Önkormányzata működési bevételei

Házi gondozási díj bevétel
Sírhely értékesítés
Tárgyeszköz bérbeadás
Szociális étkeztetés
Egyéb működési
Védőnői rendelő működtetésének megtérítése
Kiadások visszatérülése

11 328 000 10 128 000

240 000 240 000
50 000 50 000
1 488 000 1 488 000
8 000 000 8 000 000
50 000 50 000
300 000 300 000
1 200 000
10 000 10 000
10 000 10 000
0 0

Kamatbevételek

Működési célú
Fejlesztési célú

Előzetesen felszámított Áfa

Kiszámlázott koncessziós díj Áfa
Szociális étkeztetés kiszámlázott Áfa

3 942 000 3 942 000
1 026 000 1 026 000
2 916 000 2 916 000

9. melléklet a ____ 9/2026. (VI.30.) önkormányzati rendelethez

2026. Évi normatív hozzájárulások és támogatások jogcímenkénti összegei
a 2023., 2024. és 2025. évi adatok tájékoztató jellegűek

Megnevezés	Alap összeg 2023.	Alap összeg 2024.	Alap összeg 2025.	Alap összeg 2026.
Önkormányzati hivatal működés támogatás	0	0	84 638 669	102 477 960
Zöldterület gazdálkodási feladat támogatás	5 162 475	5 172 813	4 626 777	3 970 200
Közülgöltás kapcs. feladatok	10 390 733	8 006 500	8 006 500	11 771 000
Köztisztító fenntartás feladatok	1 553 302	1 559 433	1 394 821	1 196 885
Közülatk fenntartása	3 674 639	3 689 144	3 299 722	2 831 465
Kiejesztés településüzemeltetési feladatokhoz	11 031 191	11 074 735	9 905 698	8 500 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	837 267	900 376	873 683	734 400
Egyéb kötelező önkorm. feladatok támogat.	0	0	0	0
Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653	12 818 589	13 000 000
Közülgöltás kiejesztő támogatása	2 260 000	3 890 000	3 870 000	0
Helvi önkormányzatok működésének általános támogatás összesen:	38 815 260	38 208 654	129 434 459	144 481 910
Pénzübeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátások	9 774 491	10 187 100	11 539 622	11 212 335
Bölcsöde, mini bölcsöde támogatása	15 341 830	18 816 000	20 530 200	25 544 000
Házi segítségnyújtás	3 241 910	4 217 500	4 536 700	5 001 500
Szociális étkeztetés	4 133 360	4 667 300	4 868 600	5 187 500
Tanítógondnoki szolgálat	5 142 300	6 047 200	6 343 500	6 759 000
Óvodai nevelés (bér + működletés)	41 206 823	64 863 615	69 988 478	76 244 082
Óvodai és Bölcsödei étkeztetés (bér + működletés)	18 163 765	21 647 133	21 335 500	21 973 093
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	306 660	343 710	328 320	471 200
Közülgöltés, könyvtári normativa	3 250 897	3 337 204	3 385 890	3 363 760
Összesen:	139 377 296	172 345 416	272 291 169	300 248 380

Rezi Község Önkormányzata 2026. Évi kiadásai
2024. és 2025. évi adatok tájékoztató jellegűek

		2024. évi ei. összege	2025. évi ei. összege	2026. évi ei. összege	2026. 06. havi módosítás	2026. évi mód.ei.
A./	Önkormányzat működési kiadásai kormányzati funkciók szerint					
	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	25 471 000	35 208 219	34 632 580	-131 107	34 501 473
	013320 Köztemető fenntartás és működtetés	2 000 000	1 200 000	1 200 000	0	1 200 000
	013350-680002 Önkormányzati vagyon működtetése	5 000 000	7 571 733	8 000 000	-1 000 000	7 000 000
	031030 Közterület rendjének fenntartása (Mezőőr)	5 579 000	6 522 700	7 053 800	0	7 053 800
	041322 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	13 189 000	19 623 861	26 226 935	0	26 226 935
	042180 Ebrendészeti feladatok	250 000	250 000	1 750 000	0	1 750 000
	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemel-tetése, fenntartása	10 000 000	10 000 000	11 000 000	-2 000 000	9 000 000
	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	1 556 633	1 026 000	0	1 026 000
	064010 Közvilágítás	24 000 000	12 450 000	11 000 000	-2 000 000	9 000 000
	066010-813000 Zöldterület kezelés	8 750 000	9 653 919	11 398 816	2 000 000	13 398 816
	072112 Háziorvosi alapellátás	400 000	900 000	970 886	0	970 886
	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	1 500 000	0	0	0	0
	072311 Fogorvosi alapellátás	420 000	420 000	420 000	0	420 000
	072312 Fogorvosi ügyelet	500 000	420 000	420 000	0	420 000
	074031 Család- és növédelmi egészségügyi gondozás	19 560 000	1 200 000	800 000	0	800 000
	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	260 000	252 000	252 000	0	252 000
	081030-931100 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	10 000 000	2 423 481	2 500 000	0	2 500 000
	082044 Könyvtári szolgáltatás	642 000	670 200	670 200	0	670 200
	082092-910502 Közművelődési intézmények működtetése	5 470 100	1 000 000	2 500 000	-500 000	2 000 000
	084031 Civil szervezetek működési támogatása	650 000	300 000	300 000	0	300 000
	091140 Óvodai nevelés	0	760 000	1 000 000	0	1 000 000
	094260 Szociális ösztöndíjak	900 000	1 400 000	1 400 000	0	1 400 000
	106010-680001 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	1 000 000	990 600	909 381	0	909 381
	107055-889928 Tanyagondnoki szolgáltatás	9 418 000	10 280 140	10 280 140	0	10 280 140
	107060 Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások	3 000 000	3 800 000	4 000 000	0	4 000 000
	107050 Házi segítségnyújtás	5 546 100	6 485 000	8 139 105	0	8 139 105
	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatás	600 000	400 000	400 000	0	400 000
	107051 Szociális étkeztetés	15 000 000	11 000 000	13 000 000	0	13 000 000
	051030 Nem veszélyes hulladék szállítása	1 700 000	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000
	096010 Bölcsődei ellátás	0	500 000	1 000 000	0	1 000 000
	Összesen :	170 805 200	148 238 486	163 249 843	-3 631 107	159 618 736
	Előző évi finanszírozási előleg visszafizetése	5 526 430	5 890 019	10 800 059	0	10 800 059
	Előző évi normatíva visszafizetése			0	4 384 034	4 384 034
B./	Rezi Óvoda szakfeladatainak működési kiadásai					
	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	42 433 404	69 072 192	78 335 132	835 360	79 170 492
	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	4 270 000	3 000 000	2 000 000	0	2 000 000
	096010 Mini Bölcsődei ellátás	20 886 582	20 886 582	28 949 822	0	28 949 822
	Összesen :	67 589 986	92 958 774	109 284 954	835 360	110 120 314
C./	Rezi Község Önkormányzata Konyhája működési kiadásai					
	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben - Óvoda	13 658 364	24 562 038	26 179 533	0	26 179 533
	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	818 735	818 735	872 651	0	872 651
	096025 Munkahelyi étkeztetés	3 274 938	3 274 938	3 490 604	0	3 490 604
	013360 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	57 668 648	49 942 810	53 231 718	0	53 231 718
	104031 Bölcsődei étkeztetés	3 274 938	3 274 938	3 490 604	0	3 490 604
	082092 Közművelődési intézmények, közösségi szinterck működtetése	0	16 154 144	13 872 400	1 002 868	14 875 268
	Összesen :	78 695 623	98 027 603	101 137 510	1 002 868	102 140 378
D./	Rezi Közs Önkormányzati Hivatal					
	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		84 902 334	111 948 106	1 728 396	113 676 502
	Összesen :		84 902 334	111 948 106	1 728 396	113 676 502
E./	Önkormányzat működési kiadásai összesen	322 617 239	430 017 216	496 420 472	4 319 551	500 740 023
F./	Felhalmozási kiadások	53 934 238	33 186 214	31 000 000	12 470 000	43 470 000
	Céltartalékok:	0	20 000 000	20 000 000	0	20 000 000
G./	Önkormányzat összesen:	376 551 477	483 203 430	547 420 472	16 789 551	564 210 023
						564 210 023
						0

Az önkormányzat 2026. Évi tervezett működési kiadásai és létszámelőirányzatai alcímek szerinti bontásban
(a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

II. melléklet a _____ 9/2026. (VI.30.) önkormányzati rendelethez

Cím		Alcím		Működési kiadások												Kormányzati funkció-szakteljesítés	
				Összesen		Személyi		Járműkölcs		Dologi		Támogatás		Pénze átadás			Létszám
Szsz.	Neve	Szsz.	Neve	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026		
			Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	35 208 219	34 501 473	26 462 420	25 994 580	984 434	938 000	7 511 365	7 368 893			260 000	200 000	2,00	011130
1. Önk.	1.		Köztisztviselők munkabérei	1 200 000	1 200 000					1 200 000	1 200 000						013320
	2.		Önkormányzati vagyon működtetése	7 571 733	7 000 000	0	0	0	0	7 571 733	7 000 000						013350-680002
	3.		Köztisztviselők munkabérei	6 522 700	7 053 800	5 290 000	5 760 000	732 700	793 800	500 000	500 000					1,00	031030
	4.		Hosszabb időtartamú köznevelési feladatok	19 623 861	26 226 935	18 212 400	24 090 306	1 411 461	2 136 629	0	0					11,00	041322
	7.		Eprindászati feladatok	250 000	1 750 000					250 000	1 750 000						042180
	10.		Köztisztviselők munkabérei	10 000 000	9 000 000					10 000 000	9 000 000						045160
	11.		Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	1 586 633	1 026 000					1 026 000	1 026 000			530 633			052020
	14.		Köztisztviselők munkabérei	12 450 000	9 000 000					12 450 000	9 000 000						064010
	15.		Zöldterület kezelés	9 653 919	13 398 816	5 057 400	6 386 575	770 000	1 012 241	3 826 519	6 000 000					1,00	066010-813000
	17.		Háziorvosi alapellátás	900 000	970 886					900 000	970 886						072112
	18.		Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0					0	0						072112
	19.		Fogorvosi alapellátás	420 000	420 000									420 000	420 000		072311
	20.		Fogorvosi ügyelet	420 000	420 000					420 000	420 000						072312
	21.		Család- és ifjúsági ügykezelési feladatok	1 200 000	800 000	0	0	0	0	1 200 000	800 000					0,00	074031
	22.		Ifjúság-egységügy/ gondozás	252 000	252 000					252 000	252 000						074032
	23.		Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	2 423 481	2 500 000					2 423 481	2 500 000						081030-931100
	25.		Könyvtári szolgáltatás	670 200	670 200	600 000	600 000	70 200	70 200	0	0						082044

Cím	Alcím	Működési kiadások														Kormányzati funkció-száma	
		Összesen		Személyi		Járatékok		Dologi		Támogatás		Pénze-átadás					
		2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026				
Ssz.	Neve	Ssz.	Neve														
	Közművelődési intézmények, közösségi szobák			1 000 000	2 000 000	0	0	0	0	1 000 000	2 000 000					0,00	082092-910502
	27. működtetése																
	Civil szervezetek működési támogatása			300 000	300 000									300 000	300 000		084031
	29. támogatása																
	30. Óvodai nevelés			760 000	1 000 000					760 000	1 000 000					091140	
	33. Szociális köznevelés			1 400 000	1 400 000									1 400 000	1 400 000		094260
	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése			990 600	909 381					990 600	909 381					106010-680003	
	41.																
	44. Tanyagondnoki szolgáltatás			10 280 140	10 280 140	6 072 000	6 072 000	990 000	990 000	3 218 140	3 218 140					1,00	107055-889928
	45. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások			3 800 000	4 000 000							3 800 000	4 000 000				107060
	47. Házi segítségnyújtás			6 485 000	8 139 105	5 665 000	7 015 000	800 000	1 056 950	20 000	67 165					1,00	107050
	48. Család és gyermekjóléti szolgáltatás			400 000	400 000									400 000	400 000		104042
	50. Szociális étkeztetés			11 000 000	13 000 000					11 000 000	13 000 000						107051
	51. Nem veszélyes hulladék szállítás			1 000 000	1 000 000					1 000 000	1 000 000						051030
	53. Bölcsészeti ellátás			500 000	1 000 000					500 000	1 000 000						104031
Ö s s z e s e n :				148 238 486	159 618 736	67 389 220	76 918 461	6 768 796	6 987 820	68 019 838	69 982 466	3 800 000	4 000 000	3 300 633	2 720 000	17,00	

2. tábla

Az önkormányzat költségvetési szervének - az Icinke-Picinek Óvoda és Bölcsőde Rezi - 2026. Évi tervezett működési kiadásai és létszámelőirányzatai alcímek szerinti bontásban (a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

Cím		Alcím		Működési kiadások												Létszám	Kormányzati funkció- számfeladat			
				Összesen			Személyi			Járatékok			Dologi		Támogatás			Pénze- átadás		
Ssz.	Neve	Ssz.	Neve	2 025	2 026	2 026	2 025	2 026	2 026	2 025	2 026	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026		
2.	Óvoda	1.	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	69 072 192	79 170 492	59 016 480	69 267 310	6 248 400	7 633 182	3 807 312	2 280 000								7,00	091110
		2.	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	3 000 000	2 000 000	0	0	0	0	3 000 000	2 000 000								0,00	091140
		3.	Mini Bölcsődei ellátás	20 886 582	28 949 822	17 301 400	24 442 320	2 585 182	3 507 502	1 000 000	1 000 000								3,00	098010
Ö s s z e s e n :				92 958 774	110 120 314	76 317 880	93 699 630	8 833 582	11 140 684	7 807 312	5 280 000		0	0	0	0	0	0	10,00	

3. tábla

Az önkormányzat költségvetési szervének - a Rezi Művelődési Ház és Könyha - 2026. Évi tervezett működési kiadásai és létszámelőirányzatai alcímek szerinti bontásban (a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

Cím	Alcím	Működési kiadások										Kormányzati funkció-számlaszám			
		Összesen		Személyi		Járadékok		Dologi		Támogatás			Pénzátadás		
		2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026	2 025	2 026				
Ssz.	Neve	Ssz.	Neve												
3.	Könyha	1.	Gyermeknevelési intézményben - Összesen	24 562 038	26 179 533	9 809 790	11 594 100	1 318 248	1 151 433	13 434 000	13 434 000			2,00	096010
		2.	Intézményen kívüli gyermeknevelés	818 735	872 651	326 993	386 470	43 942	38 381	447 800	447 800			0,50	104037
		4.	Munkahelyi étkeztetés	3 274 938	3 490 604	1 307 972	1 545 880	175 766	153 524	1 791 200	1 791 200			0,50	096025
		5.	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	49 942 810	53 231 718	19 946 573	23 574 670	2 680 437	2 341 248	27 315 800	27 315 800			2,00	049010
		7.	Bölcsődei étkeztetés	3 274 938	3 490 604	1 307 972	1 545 880	175 766	153 524	1 791 200	1 791 200			0,50	104031
		8.	Közművelődési intézmények, közösségi színterek működése	16 154 144	14 875 268	9 925 000	8 730 000	896 000	1 342 400	5 333 144	4 802 868			1,50	082092
Ö s s z e s e n :				98 027 603	102 140 378	42 824 300	47 377 000	5 290 169	5 180 510	50 113 144	49 582 868	0	0	0	7

Az önkormányzat költségvetési szervének - a Rezi Község Önkormányzati Hivatal - 2026. Évi tervezett működési kiadásai és létszámelőirányzatai alcímek szerinti bontásban
(a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

1.	1.	Község Önkormányzat	84 902 334	113 676 502	68 430 000	93 796 471	8 075 130	11 697 726	8 397 204	8 183 305					10,00	
Ö s s z e s e n :			84 902 334	113 676 502	68 430 000	93 796 471	8 075 130	11 697 726	8 397 204	8 183 306	0	0	0	0	10,00	

Az önkormányzatnak és intézményeinek - 2026. évi tervezett működési kiadásai és létszámelőirányzatai együttesen
(a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

1.	Önk.	Összesen:	148 238 496	159 618 736	67 359 220	75 918 461	5 758 795	6 997 820	68 019 639	69 982 455	3 800 000	4 000 000	3 300 633	2 720 000	17	
2.	Óvoda	Összesen:	92 958 774	110 120 314	76 317 880	93 699 630	8 833 582	11 140 684	7 807 312	5 280 000	0	0	0	0	10	
3.	Könyha	Összesen:	98 027 603	102 140 378	42 624 300	47 377 000	5 290 159	5 180 510	50 113 144	49 582 868	0	0	0	0	7	
4.	Hivatal	Összesen:	84 902 334	113 676 502	68 430 000	93 796 471	8 075 130	11 697 726	8 397 204	8 183 305	0	0	0	0	7	
M i n d ö s s z e s e n :			424 127 197	485 555 930	264 731 400	310 790 562	27 957 666	36 016 740	134 337 498	133 028 628	3 800 000	4 000 000	3 300 633	2 720 000	41	

Az Önkormányzat 2026. Évi pénzeszközáadásai - címenként
(a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

Cím		Alcím		Jogcím megnevezése	2025. évi eredeti ei.	2026. évi eredeti ei.
Ssz.	Neve	Ssz.	Neve			
1.	Önk.	1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Hévízi Kistérs.társ.tagdíj	0	0
				HBZD Leader tagdíj	150 000	200 000
				Fogorvosi alapellátás támogatás	420 000	420 000
						0
					0	0
						0
		48.	Család és gyermekjóléti szolgáltatás	Zalaszentőti- Gyenesdiási családsegítő társulás működési célú pénzeszközáadás	400 000	400 000
		28.	Civil szervezetek működési támogatása	Egyéb	262 000	300 000
		32.	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	BURSA	1 400 000	1 400 000
				Összesen:	2 632 000	2 720 000

Az Önkormányzat 2026. Évi társadalom és szociálpolitikai juttatásai - címenként
(a 2025. Évi adatok tájékoztató jellegűek)

Cím		Alcím		Jogcím megnevezése	Összeg 2025-ben	Összeg 2026-ben
Ssz.	Neve	Ssz.	Neve			
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, 46. támogatások	Települési rendkívüli támogatás	1 980 000	2 800 000
				0	0	0
			Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő 42. ellátások	Települési lakásfenntartási támogatás	850 000	450 000
			Elhunyt személyek hátramaradottainak 37. pénzbeli ellátásai	Települési temetési segély	200 000	300 000
				Köztemetés	250 000	250 000
			Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, 36. támogatások	Települési gyógyszer-támogatás	200 000	200 000
					3 480 000	4 000 000

Az Önkormányzat 2026. Évi közvetett támogatásai

Adatok Ft-ban			
Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	Bevétel kedvezmény nélkül 2025. évi kivetés	Adott kedvezmény	Megjegyzés, hivatkozás
Magánszemélyek kommunális adója	11 000 000	250 000	
Telek adó	1 800 000	300 000	
Építményadó	15 500 000	1 500 000	
Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	65 fő részére	6 000 000	Szociális étkezés térítési díjának megállapításánál alkalmazott kedvezmény
Lakosság részére lakásépítéshez, lakás felújításokhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege			
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó nyújtott kedvezmény, mentesség összege			
Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege			

2026. évi Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Cím		Alcím		Felújítási és felhalmozási bevételek	2026. évi ei.
Ssz.	Neve	Ssz.	Neve		
1.	Önk.	1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Kommunálisadó bevétel fejlesztési célú felhasználása	0
				Telekadó fejlesztési célú felhasználása	0
				Első évi maradvány igénybevétele	36 761 000
				Egyéb fejlesztési maradvány	36 761 000
				Iskola melléképület felújítás VJ.2026. évi pályázat	10 544 000
				Elektromos kisteherautó vás.VJ.extra pályázat	12 165 000
		3.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	Önkormányzati vagyon értékesítése	0
		13.	Lakáshoz jutást segítő támogatások	Kölcsöntörlesztések	500 000
		11.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Koncessziós díj bev.	3 500 000
					0
					0
Összesen:					63 470 000

Cím		Alcím		Felújítási és felhalmozási kiadások	2026. évi eredeti ei.
Ssz.	Neve	Ssz.	Neve		
Beruházások					
1.	Önk.	1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Szoborpark kialakítása a Kápolnánál	2 000 000
				Elektromos kisteherautó vás.VJ.extra pályázat	13 845 000
	Közös Hiv.	1.	Rezi Községi Önkormányzat Hivatal	Eszközfejlesztés	500 000
	Konyha	1.	Konyha	Eszközfejlesztés	1 270 000
	Óvoda	1.	Óvodai nevelés ellátás	Eszközfejlesztés	500 000
			Bölcsődei ellátás	Eszközfejlesztés	0
				Összesen:	18 115 000
Felújítások					
1.	Önk.	1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Művelődési Ház vizesblokk felújítása VJ pályázat	10 311 000
				Iskola melléképület felújítás VJ.2026. évi pályázat	10 544 000
				Egyéb fejlesztések	0
		11.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Szennyvíz csatorna felújítás	3 500 000
				Összesen:	24 355 000
Kölcsönök					
		13.	Lakáshoz jutást segítő támogatások	Lakáshoz jutás támogatás	1 000 000
				Összesen:	1 000 000
Fejlesztési tartalék					
		11.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	2025.12.31-ig képzett tartalék csatorna felújításhoz	20 000 000
				Fejlesztési tartalék	
Mind Összesen:					63 470 000

BEVÉTEL ÖSSZESEN:					63 470 000
KIADÁS ÖSSZESEN:					63 470 000
FELHALMOZÁSI HIÁNY:					
FELHALMOZÁSI TÖBBLET:					

Rezi Község Önkormányzat 2026. Évi Likviditási terve

Megnevezés		Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek														
1. Saját bevételek	43 660 680	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	3 638 390	43 660 680
2. Átvett pénzeszk.	57 992 854	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	4 832 738	57 992 854
3. Támogatás	392 191 505	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	32 682 625	392 191 505
4. Hitel, kölcsön														0
5. Előző havi záró p.	70 364 984	70 364 984	66 167 902	61 970 820	57 773 738	53 576 656	49 379 574	45 182 492	40 985 410	36 788 328	32 591 246	28 394 164	24 197 082	70 364 984
6. Bevételek összesen	564 210 023	111 518 737	107 321 655	103 124 573	98 927 491	94 730 409	90 533 327	86 336 245	82 139 163	77 942 081	73 744 999	69 547 917	65 350 835	564 210 023
Kiadások														
7. Működési kiadások	500 740 023	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	41 728 335	500 740 023
8. Adósságszolgálat														0
9. Felújítási kiadások														0
10. Fejlesztési kiadások	43 470 000	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	3 622 500	43 470 000
11. Tartalék felhasználása	20 000 000													20 000 000
12. Kiadások összesen	564 210 023	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	45 350 835	564 210 023
13. Egyenleg (havi záró pénzügyi állomány 6 és 12 különbsége)		66 167 902	61 970 820	57 773 738	53 576 656	49 379 574	45 182 492	40 985 410	36 788 328	32 591 246	28 394 164	24 197 082	0	

Rezi Község Önkormányzata kötelező és önként vállalt feladatainak bemutatás 2026. évre vonatkozóan.

Önkormányzati kötelező feladatok		Kiadások		Bevételek									
		Műk célú kiadás	Fejlt. Célú kiadás	Állami támogatás				Átvett pénz		Önkormányzati saját bevétel			
				Feladat-finanszírozás	Egyéb kötelező fa.	Pénzbeli és term.szoc. Fa.	Közpon-tosított	Működési	Fejlesztési	Intézményi műk.bevétel	Fejlt. bevétel	2024. Pénzmaradvány	Önk. Saját forrás
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	148 177 975	500 000	100 000 000						60 000	1 200 000		47 417 975
013320	Közttemető fenntartás és működtetés	1 200 000	0	1 150 000						50 000			0
013350	Önkormányzati vagyon működtetése	7 000 000	26 389 000							497 400	9 500 000		23 391 600
031030	Köztterület rendjének fenntartása (Mezőőr)	7 053 800						2 280 000					4 773 800
041322	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	26 226 935						8 400 000				0	17 826 935
042180	Ebrendészeti feladatok	1 750 000										0	1 750 000
045160	Köztutak, hidak, alagutak üzemel-tetése, fenntartása	9 000 000	0	8 000 000					0				1 000 000
052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	1 026 000	3 500 000							1 026 000	3 800 000		-300 000
064010	Köztvilágítás	9 000 000		12 000 000									-3 000 000
066010	Zöldterület kezelés	13 398 816		6 890 000					0				6 508 816
072111	Háztiorvosi alapellátás	970 886											970 886
072112	Háztiorvosi ügyeleti ellátás	0											0
072311	Fogorvosi alapellátás	420 000											420 000
072312	Fogorvosi ügyelet	420 000			152 158								267 842
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	800 000								300 000			500 000
074032	Ifjútság-egész-ségügyi gondozás	252 000						252 000					0
081030	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	2 500 000	0		2 500 000								0
082044	Könyvtári szolgáltatás	670 200			590 000								80 200
091110	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	1 000 000		0									1 000 000
096010	Óvodai étkeztetés	26 179 533	1 270 000	21 359 644						304 800			5 785 089
104031	Mini Bölcsődei étkeztetés	3 490 604		2 858 113						30 480			602 011
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	872 651		387 600	334 548								150 503
082092	Köztművelődési intézmények, köztösségi szinterek működtetése	16 875 268	10 311 000	3 337 204									23 849 064
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása	909 381								990 600			-81 219
107051	Szociális étkeztetés	13 000 000								10 916 000			2 084 000
107055	Tanyagondnoki szolgáltatás	10 280 140		5 142 300	768 900	851 000	1 276 990				0		2 240 950
107060	Önkormányzati segély	4 000 000	1 000 000			2 900 000							2 100 000
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	79 170 492	500 000	66 998 478							0	0	12 672 014
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	2 000 000	0	2 990 000						10 000			-1 000 000
096010	Bölcsődei ellátás	29 949 822	0	20 530 000								0	9 419 822
061030	Lakáshoz jutást segítő támogatások		0								500 000	0	-500 000
107050	Házt segélynyújtás	8 139 105		3 241 910	94 190	1 608 620				240 000			2 954 385
104042	Család és gyermekjóléti szolg.	400 000				400 000							0
051030	Nem veszélyes hulladék szállítása	1 000 000											1 000 000
	Tartalék		20 000 000									20 000 000	0
	Előző évi megelőlegezés visszafizetése	15 184 093											15 184 093
	Összesen:	442 317 701	63 470 000	254 885 249	4 439 796	5 759 620	1 276 990	10 932 000	0	14 425 280	15 000 000	20 000 000	0 179 068 766

Önkormányzati önként vállalt feladatok		Kiadások		Bevételek									
		Műk célú kiadás	Fejlt. Célú kiadás	Állami támogatás				Átvett pénz		Önkormányzati saját bevétel			
				Feladat-finanszírozás	Egyéb kötelező fa.	Pénzbeli és term.szoc. Fa.	Közpon-tosított	Működési	Fejlesztési	Térítési díj. Bevétel	Fejlt. bevétel	2023. Pénzmaradvány	Önk. Saját forrás
096025	Munkahelyi étkeztetés	3 490 604								1 295 400			2 195 204
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	53 231 718								27 940 000			25 291 718
094260	Szociális ösztöndíjak	1 400 000											1 400 000
084031	Civil szervezetek működési támogatása	300 000											300 000
	Összesen:	58 422 322	0	0	0	0	0		0	29 235 400	0	0	29 186 922
Kötelező és önként vállalt együtt		500 740 023	63 470 000	254 885 249	4 439 796	5 759 620	1 276 990	10 932 000	0	43 660 680	15 000 000	20 000 000	0 208 255 688
Összes kiadás - összes bevétel		564 210 023		564 210 023									

Végső előterjesztői indokolás

Rezi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (III.11.) önkormányzati rendelet módosításáról

Általános indokolás

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontja előírja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §. alapján:

(1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

(5) Az állami költségvetési tervezés önkormányzatokat érintő feladatait az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter végzi.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján:

23. § (1) *

(2) * A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a)* pont *ab)* és *ac)* alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a *d)* ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) * a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) * a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés *a)* pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást,

i) * a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét,

(2a) * A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a (2) bekezdésben foglaltakon túl

a) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság,

b) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság által alapított gazdasági társaság

előző évi elfogadott beszámolóját, és amennyiben jogszabályi kötelezettség előírta, az ezekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést is.

(2b) * Ha a (2a) bekezdés szerinti beszámoló alapján a gazdasági társaság az előző évben veszteséges volt, és azt a mérlegben szereplő, a saját tőke részét képező eredménytartalék sem ellensúlyozta, az önkormányzat költségvetési rendeletéhez mellékelni kell az érintett gazdasági társaság tárgyévi üzleti tervét is, amelyben

a) veszteség nem tervezhető, vagy

b) amennyiben a gazdasági társaság üzleti tervében veszteséget tervez, akkor annak fedezetét az önkormányzat költségvetési rendeletében – a tulajdoni részarányának megfelelő mértékében – támogatásként meg kell tervezni a támogatást fedező, közgazdasági megalapozottságú önkormányzati többletbevétel, vagy intézkedés bemutatásával.

(2c) * A (2b) bekezdésben foglaltakat az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása során is alkalmazni kell.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) * A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés *e)* pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.