

Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulásának

6/2026. (II.12.) számú határozata

a 2026. évi költségvetéséről

A Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2026. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsára, és az általa létrehozott és fenntartott költségvetési intézményére terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2026. évi költségvetését:

380.285.840,- Ft költségvetési bevétellel,
119.496.993,- Ft finanszírozási bevétellel,

499.782.833,- Ft költségvetési kiadással,
0,- Ft finanszírozási kiadással

499.782.833,- Ft összes bevétellel,
499.782.833,- összes kiadással

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésében megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a költségvetési határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a Társulási Tanács.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint állapítja meg a Társulási Tanács.
- (4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Társulási Tanács az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A társulás tagjainak a működési kiadásokhoz történő hozzájárulásait a 3. *melléklet* alapján hagyja jóvá.
- (2) A Társulási Tanács költségvetésében szereplő beruházási, felújítási kiadások előirányzatának felújításonkénti, beruházási kiadások előirányzatának beruházásonkénti ütemezését a 4. *melléklet* szerint.
- (3) A Társulási Tanács saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az 5., 6., *melléklet* tartalmazza.
- (4) A Társulási Tanács 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. *melléklet* részletezi.
- (5) A Társulás bevételeit és kiadásait főbb jogcímenként a 9. *melléklet* szerint állapítja meg.
- (6) A Társulás költségvetési szerveinek- a Mezőcsáti Kistérség Humánszolgáltató Központ - bevételi és kiadási előirányzatának jogcímenkénti megoszlását, az éves létszámot a 10. *melléklet* szerint állapítja meg.
- (7) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 8. *melléklet* szerint fogadja el.
- (8) A Társulás és a költségvetési szervek 2026. évi jogviszonyonkénti létszámát a 11. *melléklet* szerint fogadja el.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A Társulás költségvetésének végrehajtásáért a Társulási Tanács, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a társulás székhely önkormányzat Mezőcsáti Közös Önkormányzati Hivatalának jegyzője a feladatot ellátó felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása, és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (4) A költségvetési szerv vezetője e határozat 12. *mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében - nemleges adat esetén is - havonta a tárgyhó 25-ei állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig a társulás székhely önkormányzat Mezőcsáti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

5. Az előirányzatok módosítása

- (1) A Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Társulási Tanács dönt.
- (2) A Társulási Tanács a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a Társulási Tanács gyakorolja.
- (3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A Társulási Tanács a költségvetési határozat szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevitelére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben a Társulási Tanács év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Társulási Tanácsot tájékoztatja.
- (8) A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, valamint az Együttműködési megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező költségvetési szerv köteles betartani.
- (9) A költségvetési szervek a költségvetési határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (10) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (11) A Társulás a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a Társulási Tanács jóváhagyását követően.

- (12) A költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

6.

- (1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Társulási Tanács engedélyével kerülhet sor.
- (2) A Társulási Tanács munkaszervezete, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a Mezőcsáti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) A költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a Mezőcsáti Közös Önkormányzati Hivatalának jegyzője, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A költségvetés végrehajtását a költségvetési szervek tekintetében a Társulási Tanács munkaszervezete köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a Társulási Tanács elnöke a zárszámadási határozat-tervezet előterjesztésekor köteles a Társulási Tanácsot tájékoztatni.

8. Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a határozat 2026. február .13-án lép hatályba, rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

jegyző

társulási tanács elnöke

Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulása
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	358 715 840
2	Elvonások és befizetések bevételei	
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	358 715 840
7	- 6-ból EU-s támogatás	
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
14	- 13-ból EU-s támogatás	
15	Működési bevételek	21 570 000
16	Felhalmozási bevételek	
17	Működési célú átvett pénzeszközök	
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	380 285 840
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	119 496 993
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	119 496 993
25	Betétek megszüntetése	
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	119 496 993
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	499 782 833

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	474 314 407
2	Személyi juttatások	232 092 040
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 171 965
4	Dologi kiadások	212 050 402
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- 6-ból Tartalékok	
8	=7-ből Általános tartalékok	
9	=7-ből Céltartalék	
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	25 468 426
11	Beruházások	2 100 000
12	Felújítások	23 368 426
13	Egyéb felhalmozási kiadások	
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	499 782 833
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)	
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)	
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)	
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
28	Pénzügyi lízing kiadásai	
29	Külföldi finanszírozás kiadásai	
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)	
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	499 782 833

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-119 496 993
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)	119 496 993

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	358 715 840	Személyi juttatások	232 092 040
2	Működési bevételek	21 570 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 171 965
3	Működési célú átvett pénzeszközök		Dologi kiadások	212 050 402
4			Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5			Egyéb működési célú kiadások	
6				
7				
8				
9			Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok	
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	380 285 840	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+(10+...+12))	474 314 407
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	94 484 142	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	94 484 142	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		ÁH-án belüli megelőlegezések visszafizetése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forg. célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	94 484 142	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	474 769 982	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	474 314 407
24	Költségvetési hiány:	94 028 567	Költségvetési többlet:	-
25	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	455 575

2.1. melléklet a ... /2026. (II) társulási tanács határozatához

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	2 100 000
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	23 368 426
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	13 368 426
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	25 468 426
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)</i>	<i>25 012 851</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	25 012 851	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	25 012 851	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	25 012 851	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	25 468 426
27	Költségvetési hiány:	25 468 426	Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:	455 575	Bruttó többlet:	-

2.2. melléklet a ... / 2026. (II) társulási tanács határozatához

A társulás tagjainak hozzájárulása a társulás működési kiadásaihoz*

Forintban!

[illegible]

*Az Möt. 90. § (2) bekezdésében foglaltak alapján

Beruházási kiadások előirányzata feladatonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
MKHK Eszköz beszerzés PNE	2 100 000	2026		2 100 000	
ÖSSZESEN:	2 100 000			2 100 000	

Felújítási kiadások előirányzata célonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
LEADER pályázat Kistérség iroda felújítás	13 368 426	2026		13 368 426	
MKHK PNE ingatlan felújítás	10 000 000	2025-2026		10 000 000	
ÖSSZESEN:	23 368 426			23 368 426	

**Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulása adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei**

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2027.	2028.	2029.	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

NEMLEGES

**Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulása saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Társulási vagyon és a Társulást megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
2.	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	
3.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
5.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

NEMLEGES

7. melléklet a ... / 2026. (II) társulási tanács határozatához

Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulása 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

NEMLEGES

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP PLUSZ 3.1.2.

Forintban!

Források	2026.	2027.	2027. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás maradvány	26 143 447			26 143 447
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	26 143 447			26 143 447

Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	26 143 447			26 143 447
Adminisztratív költségek				
Összesen:	26 143 447			26 143 447

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	2026.	2027.	2027. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Társuláson kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2026. évi terve

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulása		01
		<i>Forintban!</i>
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	358 715 840
2	Elvonások és befizetések bevételei	
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	358 715 840
7	- 6-ból EU-s támogatás	
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)	
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
14	- 13-ból EU-s támogatás	
15	Működési bevételek	2 000 000
16	Felhalmozási bevételek	
17	Működési célú átvett pénzeszközök	
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	360 715 840
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	79 659 067
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	79 659 067
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
25	Betétek megszüntetése	
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	79 659 067
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	440 374 907
Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	61 364 041
2	Személyi juttatások	250 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 500
4	Dologi kiadások	61 081 541
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- 6-ból Tartalékok	
8	=7-ből Általános tartalékok	
9	=7-ből Céltartalék	
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	23 368 426
11	Beruházások	
12	Felújítások	23 368 426
13	Egyéb felhalmozási kiadások	
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	84 732 467
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)	
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)	
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +29)	355 642 440
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	355 642 440
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
29	Pénzügyi lízing kiadásai	
30	Külföldi finanszírozás kiadásai	
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
32	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+30+31)	355 642 440
33	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+32)	440 374 907

Mezőcsáti Kistérség Humánszolgáltató Központ	02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	3	4
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	19 570 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	2 500 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	17 070 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
17	- 16-ból EU-s támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)	
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
22	- 21-ből EU-s támogatás	
23	Felhalmozási bevételek (24+...+26)	
24	Immateriális javak értékesítése	
25	Ingatlanok értékesítése	
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
27	Működési célú átvett pénzeszközök	
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
29	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)	19 570 000
30	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	395 480 366
31	Költségvetési maradvány igénybevétele	39 837 926
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	355 642 440
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	415 050 366

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	412 950 366
2	Személyi juttatások	231 842 040
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 139 465
4	Dologi kiadások	150 968 861
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 100 000
8	Beruházások	2 100 000
9	Felújítások	
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)	415 050 366
13	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)	415 050 366

K I M U T A T Á S
a Társulás és a költségvetési szervek 2026. évi jogviszonyonkénti létszámadatairól

Költségvetési szerv neve	Jogviszonyonkénti létszám (fő)															
	Köztisztviselők		Eü. Szolg. jogviszony		Közalkalmazott		Köznev. Fogl. Jogviszon		Munka törvénykönyve		Közfoglalkoztatott		Választott tisztségviselő		Összesen	
1	2		3		4		5		6		7		8		9=(2+...+8)	
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
Mezőcsát Kistérség Többcélú Társulása																
Mezőcsáti Kistérség Humánszolgáltató Központ					47	47			2	2					49	49
Társulási szinten összesen					47	47			2	2					49	49

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:..... Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:.....Ft

Forintban!

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

....., 2026. hó nap

NEMLEGES

költségvetési szerv vezetője

Tájékoztató a 2024. évi tény, 2025. évi várható és 2026. évi terv adatokról

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	323 929 103	361 585 627	358 715 840
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	323 929 103	361 585 627	358 715 840
7	-6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	20 562 941	22 421 129	21 570 000
16	Felhalmozási bevételek	1 574 803		
17	Működési célú átvett pénzeszközök		25 000	
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	346 066 847	384 031 756	380 285 840
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	147 819 675	115 301 953	119 496 993
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	147 819 675	115301953	119 496 993
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	147 819 675	115 301 953	119 496 993
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	493 886 522	499 333 709	499 782 833

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	341 768 055	376 825 839	474 314 407
2	Személyi juttatások	237 886 334	254 571 313	232 092 040
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 276 986	38 617 873	30 171 965
4	Dologi kiadások	58 898 334	66 070 217	212 050 402
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	10 706 401	17 566 436	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	36 834 604	2 704 354	25 468 426
11	Beruházások	1 509 673	2 344 355	2 100 000
12	Felújítások	35 324 931	359 999	23 368 426
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	378 602 659	379 530 193	499 782 833
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)			
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	378 602 659	379 530 193	499 782 833

2. tájékoztató kimutatás a ... / 2026. (II) társulási tanács határozatához

Előirányzat-felhasználási terv
2026. Évre

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Működési célú tám. ÁH-n belül	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 986	29 892 994	358 715 840
2.	Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül													
3.	Működési bevételek	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	1 797 500	21 570 000
4.	Felhalmozási bevételek													
5.	Működési célú átvett pénzeszk.													
6.	Felhalm. célú átvett pénzeszk.													
7.	Finanszírozási bevételek	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 082	9 958 091	119 496 993
8.	Bevételek összesen:	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 568	41 648 585	499 782 833
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 003	19 341 007	232 092 040
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 330	2 514 335	30 171 965
3.	Dologi kiadások	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 866	17 670 876	212 050 402
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
5.	Egyéb működési célú kiadások													
6.	Beruházások		750 000	750 000	600 000									2 100 000
7.	Felújítások	10 000 000							13 368 426					23 368 426
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													
9.	Tartalékok													
10.	Kölcson nyújtása													
11.	Finanszírozási kiadások													
12.	Kiadások összesen:	49 526 199	40 276 199	40 276 199	40 126 199	39 526 199	39 526 199	39 526 199	52 894 625	39 526 199	39 526 199	39 526 199	39 526 218	499 782 833
	Egyenleg	-7 877 631	1 372 369	1 372 369	1 522 369	2 122 369	2 122 369	2 122 369	-11 246 057	2 122 369	2 122 369	2 122 369	2 122 367	

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2026. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2028. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
5.								
6.								
7.	Beruházás feladatonként							
8.								
9.	Felújítás célonként							
10.								
11.	Egyéb							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

NEMLEGES

**A társulás által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.	Összesen:		

**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
1	2	3	4	5
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	363 186 395	399 505 035	439 455 539
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Működési bevételek	20 500 000	22 550 000	24 805 000
4.	Felhalmozási bevételek			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+6)	383 686 395	422 055 035	464 260 539
8.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	131 743 692	131 743 692	131 743 692
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8)	515 430 087	553 798 727	596 004 231

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai	489 661 166	525 656 574	567 279 710
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	25 768 921	28 142 153	28 724 521
3.	Beruházások	2 200 000	2 500 000	2 600 000
4.	Felújítások	23 568 921	25 642 153	26 124 521
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	515 430 087	553 798 727	596 004 231
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	515 430 087	553 798 727	596 004 231

Támogatásértékű működési bevételek részletezése*Forintban!*

Megnevezés	2026. évi
Mezőcsát Város Önkormányzatól átvett normatív állami támogatás	
III.3.a) Család- és gyermekjóléti szolgálat	23 565 000
III.3.b) Család és gyermekjóléti központ	50 870 200
III.3.d) Házi segítségnyújtás társulás által történő feladatellátás	81 770 840
III.3.f) Időskorúak nappali intézményi ellátása társulás által történő feladatellátás	120 067 200
III.3.g) Fogytékos szem. nappali intézm. ellátása társulás által történő feladatellátás	34 572 040
I. 9 mell. A támogató szolgáltatás részére nyújtott közösségi alapell.költségvetési tám.	37 151 000
Pszichiátriai betegek nappali ellátása	7 646 160
Összesen:	355 642 440