

Mende Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Mende Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről

[1] Mende Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott egyéb jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja.

1. § [A rendelet hatálya]

(1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra és a költségvetési szerveire terjed ki.

(2) Saját gazdálkodó szervezettel rendelkező költségvetési szerv: *Mendei Polgármesteri Hivatal*.

(3) Gazdálkodó szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv: *Mende Mesevár Óvoda-Bölcsőde, Mende Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata*.

(4) Az önkormányzat és szervei címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]

(1) Mende Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az *Önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 980 627 267 Ft-ban állapítja meg*, ezen belül:

(2) Bevételek:

- a) működési célú tám. áht. belülről 752 499 533 Ft
- b) közhatalmi bevételek 95 000 000 Ft
- c) működési bevételek 15 630 000 Ft
- d) felhalmozási bevételek 38 223 221 Ft
- e) felhalmozási c.tám.áh.belülről 0 Ft
- f) működési c.átvett pénzeszk 0 Ft
- g) felhalm. célú átvett pénzeszk. 0 Ft
- h) finanszírozási bevételek 79 274 513 Ft

(3) Kiadások:

a) működési célú kiadások 957 189 267 Ft, ebből:

- aa) személyi jellegű kiadások 20 576 000 Ft (kötelező feladat: 14 403 200 Ft, államig.feladat: 6 172 800 Ft)
- ab) munkaadókat terhelő járulékok 2 674 880 Ft (kötelező feladat: 1 872 416 Ft, államig.feladat: 802 464 Ft)
- ac) dologi jellegű kiadások 91 891 740 Ft (kötelező feladat: 64 324 218 Ft, államig.feladat: 27 567 522 Ft)
- ad) ellátottak pénzbeli juttatása 28 863 000 Ft (kötelező feladat: 28 863 000 Ft)
- ae) működési célú kiadások 34 410 000 Ft (önként vállalt feladat: 34 410 000 Ft)
- af) belföldi finansz. kiadás 778 773 647 Ft (kötelező feladat: 750 710 352 Ft, államig.feladat: 28 063 295 Ft, önként vállalt feladat: 0 Ft)

b) felhalmozási célú kiadások 23 438 000 Ft, ebből:

ba) beruházások összegét 13 441 000 Ft (önként vállalt feladat: 13 441 000 Ft)

bb) felújítások összegét 9 997 000 Ft (önként vállalt feladat: 9 997 000 Ft)

bc) egyéb felh. célú kiadás 0 Ft (önként vállalt feladat: 0 Ft)

(4) Mende Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a *Mende Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 708 853 Ft-ban állapítja meg*, ezen belül:

a) működési célú bevétel 708 853 Ft

b) működési célú kiadás 708 853 Ft, ebből:

c) dologi jellegű kiadások 708 853 Ft (kötelező feladat: 708 853 Ft)

(5) Mende Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a *Mendei Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 277 995 284 Ft-ban állapítja meg*, ezen belül

a) működési bevételek 277 995 284 Ft, ebből:

aa) működési bevétel 17 812 000 Ft

ab) belföldi finansz. bevétel 260 183 284 Ft

ac) felhalmozási bevételek 0 Ft

b) működési célú kiadás 277 995 284 Ft, ebből:

ba) személyi jellegű kiadások 179 740 340 Ft (kötelező feladat: 125 818 238 Ft, államig. feladat: 53 922 102 Ft)

bb) munkaadókat terhelő járulékok 23 366 244 Ft (kötelező feladat: 16 356 371 Ft, államig. feladat: 7 009 873 Ft)

bc) dologi jellegű kiadások 74 888 700 Ft (kötelező feladat: 52 422 090 Ft, államig. feladat: 22 466 610 Ft)

bd) egyéb működési célú kiadások 0 Ft (államig. feladat: 0 Ft)

c) felhalmozási célú kiadások 0 Ft, ebből: beruházások összegét 0 Ft (önként vállalt feladat: 0 Ft)

(6) Mende Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a *Mende Mesevár Óvoda-Bölcsőde 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 515 396 198 Ft-ban állapítja meg*, ezen belül:

a) működési bevételek 515 396 198 Ft, ebből:

aa) működési bevétel 20 490 561 Ft

ab) belföldi finansz. bevétel 494 905 637 Ft

ac) felhalmozási bevételek 0 Ft

b) működési célú kiadás 512 856 198 Ft, ebből:

ba) személyi jellegű kiadások 300 421 060 Ft (kötelező feladat: 210 294 742 Ft, államig. feladat: 90 126 318 Ft)

bb) munkaadókat terhelő járulékok 39 054 738 Ft (kötelező feladat: 27 338 317 Ft, államig. feladat: 11 716 421 Ft)

bc) dologi jellegű kiadások 173 380 400 Ft (kötelező feladat: 121 366 280 Ft, államig. feladat: 52 014 120 Ft)

c) felhalmozási célú kiadások 2 540 000 Ft, ebből: beruházások összegét 2 540 000 Ft (önként vállalt feladat: 2 540 000 Ft)

(7) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

3. § [A költségvetési bevételek]

A helyi önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. melléklet, a polgármesteri hivatal bevételeinek forrásonkénti részletezését a 11. melléklet, a Mesevár Óvoda -

Bölcsőde bevételeinek forrásonkénti részletezését a 16. melléklet, a Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeinek forrásonkénti részletezését a 20. melléklet tartalmazza.

4. § [2026. évi pénzmaradvány]

A finanszírozási bevételek része a 2026. évi pénzmaradvány, amely az alábbiak szerint oszlik meg az intézmények között:

- a) **Önkormányzat 79 274 513 Ft**
- b) **Polgármesteri Hivatal 1 835 449 Ft**
- c) **Mesevár Óvoda - Bölcsőde 2 543 120 Ft**
- d) **Roma Nemzetiségi Önkorm. 32 853 Ft**

5. § [Az Önkormányzat tartaléka]

Az Önkormányzat tartaléka 18 810 000 Ft, amely a működési és fejlesztési célokra fordítható a Képviselő-testület döntésével.

6. § [A költségvetési kiadások]

A helyi önkormányzat 2026. tervezett - jogcímenkénti kiadásairól - a 3. melléklet, a polgármesteri hivatal jogcímenkénti kiadásairól a 12. melléklet, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde jogcímenkénti kiadásairól a 17. melléklet, a Roma Nemzetiségi Önkormányzat jogcímenkénti kiadásairól a 21. melléklet rendelkezik.

7. § [2026. évi tervezett működési kiadások]

A helyi önkormányzat, a Polgármesteri hivatal, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde költségvetési szervei címenkénti 2026. évi tervezett működési kiadásait a 4. melléklet szerint állapítja meg.

8. § [Címenkénti beruházási és felújítási kiadások]

A helyi önkormányzat, a Polgármesteri hivatal és a Mesevár Óvoda - Bölcsőde címenkénti beruházási és felújítási kiadásait az 5. melléklet tartalmaz.

9. § [Helyi önkormányzat költségvetése]

A helyi önkormányzat költségvetését feladatonként a 6. melléklet tartalmazza.

10. § [Mérlegszerű kimutatás]

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 7. melléklet adja meg.

11. § [Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások]

A helyi önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait 2026-ra és több évre előre a 8. melléklet, a Polgármesteri hivatal esetében ezt a 13. melléklet, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde esetében a 18. melléklet mutatja be.

12. § [Előirányzat felhasználási ütemterv]

A helyi önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet, a Polgármesteri hivatal esetében a 15. melléklet, a Mesevár Óvoda - Bölcsőde esetében a 19. melléklet tartalmazza.

13. § [A helyi önkormányzat közvetett támogatásának bemutatása]

- (1) Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítéseknek méltányossági alapon történő elengedésének összege: 0 forint.
- (2) A helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként: 0 forint.
- (3) A helyiségek, eszközök hasznosításából, származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: 0 forint.
- (4) Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege: 0 forint.

14. § [Likviditási terv]

A helyi önkormányzat likviditási tervét a 10. melléklet tartalmazza.

15. § [Létszámadatok]

A Mende Község Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és a Mesevár Óvoda - Bölcsőde 2026. évi létszámadatait a 14. melléklet tartalmazza. Az önköltség számításokat a 22. melléklet és a 23. melléklet tartalmazza.

16. § [Rendkívüli kiadások finanszírozása és a rendkívüli bevételekre vonatkozó jogszabályok]

- (1) A saját gazdálkodó szervezettel rendelkező és nem rendelkező költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatot nyújthatnak be. Pályázat csak olyan feladatra nyújtható be, amelyet a szervezet alapító okirata tartalmaz. A pályázat beadásának további feltétele, hogy a szükséges önrész rendelkezésre álljon. Az önrészt az intézmény saját költségvetésén belüli átcsoportosítással vagy az Önkormányzat Képviselő-testületi határozatával biztosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben vizsgálni kell a megvalósítandó cél jövőbeni kiadási vonzatát. A hozzájárulás olyan cél megvalósításához adható meg, amely a következő években önkormányzati finanszírozási többletigényt nem vonz maga után.
- (3) A közvetlen pénzbeli támogatás felajánlás elfogadásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert.
- (4) A saját gazdálkodó szervezettel nem rendelkező intézmény vezetője, a költségvetési év során keletkező többletbevételeikről a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A többletbevétel felhasználását a Képviselő-testület adott feladat ellátására engedélyezheti.

17. § [Alapítványok, egyesületek és civil szervezetek]

- (1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban. A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. Az (1) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját.
- (2) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.

18. § [A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai]

- (1) A Polgármester a költségvetési rendelet 3. mellékletben meghatározott folyó évi költségvetési előirányzatok terhére – olyan előre nem látható feladatok finanszírozására, amelynek megoldása azonnali döntést igényel – a költségvetési évben a Kbt. tárgyi hatálya alá tartozó árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatások megrendelésére az éves költségvetési törvényben az egyszerű közbeszerzési eljárásokra megállapított nemzeti értékhatárokig (azt el nem érően) köthet szerződést képviselő-testületi felhatalmazás (határozat) nélkül. Döntésénél köteles figyelembe venni Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV tv-ben foglaltakat.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt, átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításnál a Polgármester a soron következő testületi ülésen köteles beszámolni, egyidejűleg a költségvetési rendelet módosítására javaslatot tenni.
- (3) A Polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit - ide nem értve az állami költségvetésből származó hozzájárulásokat és támogatásokat - államilag garantált értékpapír vásárlásra fordíthatja vagy a számlavezető és más pénzügyintézetnél betétként lekötötheti.
- (4) Államilag garantált értékpapír vásárlás esetén az értékpapírt a pénzügyintézettől vagy a pénzügyintézet többségi tulajdonában lévő értékpapír forgalmazó cégtől jogosult megvásárolni.
- (5) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közbeni átmeneti gazdálkodási nehézségek finanszírozása a 20.000.000 Ft összegű folyószámla hitelkeret igénybevétele útján történik a számlavezető pénzügyintézettől.
- (6) A Polgármester a (3) (4) (5) bekezdés alapján gyakorolt tevékenységéről negyedévente utólag tájékoztatást ad a Képviselő-testületnek.

19. § [Egyéb rendelkezések]

- (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei a költségvetési rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat nem léphetik túl.
- (2) Az előirányzatok felhatalmazás nélküli túllépése az intézményvezetők fegyelmi és anyagi felelősségre vonását vonja maga után.
- (3) A Képviselő-testület az előirányzat módosításokkal a költségvetési rendeletét a 2011 CXCV. tv alapján negyedévente, de legkésőbb zárszámadási rendelet-tervezet, Képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző Képviselő-testületi ülésen, december 31-i hatállyal módosíthatja.
- (4) Az év közbeni óvodai létszám miatt adódó normatíva csökkenés összegét a képviselő-testület határozatával - évközben - a részben önálló költségvetési szerv költségvetéséből elvonhatja.
- (5) Ha a költségvetési szerv feladatainak ellátásához pályázati úton vagy felajánlásból pénzeszközhöz jut, az ez által felszabaduló költségvetési előirányzatának esetleges elvonásáról a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosítása mellett.
- (6) Költségvetési szervnél szakmai program indításához, fejlesztéséhez a Képviselő-testület előzetes engedélyre szükséges.

20. § [Köztisztviselői juttatások]

- (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetmény alap összegét 2026. január 01-től 46.380,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) Mende Község Önkormányzata köztisztviselői részére - tekintettel a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 151. §-ában, meghatározott összeghatárra- a cafetéria keret összegét 238.000.-Ft-ban állapítja meg. A közalkalmazottak cafetériáját havi 6.800,- forint szép kártya feltöltésben határozza meg.
- (3) A 2011. évi CXCV tv. 234. § (3) b. pontja alapján a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére a képviselő-testület 20% illetménykiegészítést állapít meg.
- (4) A 2011. évi CXCV tv. 234. § (4) bekezdése alapján a középfokú végzettségű köztisztviselők részére a képviselő-testület 20 % illetménykiegészítést állapít meg.

21. § [A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása]

- (1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős.
- (2) A költségvetési rendelet végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester a felelős.
- (3) A költségvetési szervek vezetői felelősek a vezetésük alatt álló intézmény költségvetésének végrehajtásáért.
- (4) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Polgármesteri Hivatal.
- (5) Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodásának törvényességét a belső ellenőr közreműködésével a jegyző ellenőrzi, a Képviselő-testület által meghatározott belső ellenőrzési ütemtervnek megfelelően.
- (6) A Képviselő-testület a mendei székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek (civil szervezetek, alapítványok stb.) részére a 3. *mellékletben* meghatározott kiadási előirányzat mértékéig nyújt pénzügyi támogatást. A támogatás teljesítése úgy történik, hogy az I. félévben a támogatás legfeljebb 50%-a használható fel. A második részlet folyósítása az önkormányzat működési bevételeinek teljesítése függvényében történik.
- (7) Támogatás csak annak a szervezetnek adható, illetve folyósítható, amely az előző évi támogatással hiánytalanul elszámolt, valamint letétbe helyezte beszámolóját, és ezt az önkormányzat felé igazolja.

22. § [Beszámoló kötelezettség]

- (1) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig beszámol a Képviselő-testületnek.
- (2) Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét a költségvetési évet követő négy hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé.

23. § [Egyéb rendelkezések]

Ez a rendelet 2026. február 20-án lép hatályba, de rendelkezéseit 2026. január 01-től kell alkalmazni.

Mende, 2026. február 19.


Kaszanyi József
polgármester




Dr. Mona Gyula
címzetes főjegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2026. február 19.


Dr. Mona Gyula
címzetes főjegyző



1. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

23. melléklet a 3/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 23. melléklet.PDF elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Mende Község Önkormányzata a 2026. évi költségvetését az államháztartási törvényben foglaltaknak megfelelően készített és fogadta el.

MENDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

1. melléklet

címrend a 2026.évi költségvetési rendelethez

Önkormányzat	Korm funkció	Szakszolgáltatás
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	
Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220	
Közmű- és fenntartás és -működtetés	013320	960302
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok/lakóingatlan/	013350	680001
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350	680002
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények/nem lakóingatlan/	016080	
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010	
Központi költségvetési befizetések	018020	
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	
Területfejlesztés igazgatása	041140	
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231	
Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	041232	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	041237	
Mezőgazdasági támogatások	042120	
Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások	042130	010001
Állat-egészségügy	042180	750000
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160	
Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	052080	
Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030	
Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020	
Közügyi igazgatás	064010	
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	
Háziorvosi alapellátás	072111	
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112	
Család és névelési egészségügyi gondozás	074031	
Ifjúság-egészségügyi gondozás	074032	
Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	074040	
Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	
Civil szervezetek működési támogatása	084031	
Köznevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	091220	
Köznevelési intézmény 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	092120	
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai	103010	
Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	104042	
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	104051	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	107060	
Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	900020	
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060	
Szakszolgáltatásra el nem számolt tételek		999000

Polgármesteri Hivatal	Korm funkció	Szakszolgáltatás
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	013210	
Közmű- és fenntartás és -működtetés	013320	
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350	680001
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350	680002
Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	016010	
Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek	016020	
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	
Közügyi rendjének fenntartása	031030	
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231	
Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	041232	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	
Háziorvosi alapellátás	072111	

Család és növelési egészségügyi gondozás	074031	
Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	074040	
Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042	
Könyvtári szolgáltatások	082044	
Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	
Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	082094	
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	562913
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	
Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	104042	889924
Gyermekvédelmi pénzübeli és természetbeni ellátások	104051	
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	105010	
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020	
Házi segítségnyújtás	107052	8899221
Szakfeladatra el nem számolt tételek		999000

Mesevár Óvoda - Bölcsőde	Korm funkció	Szakfeladat
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091110	851020
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	091140	851020
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	562912
Gyermekek bölcsődei ellátása	104031	889101
Gyermekétkeztetés bölcs., napp. fogy. i.	104035	889103
Sajátos nev. ig. gyermek. óv. nev., ell.-nak szakm. fel.	091120	
Támogatási c. finansz.-i műveletek (intézm. Finansz.)	018030	
Munkahelyi étk. köznev. int.-ben	096025	
Hosszabb időtartamú közfoglalk.	041233	

Mende Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata	Korm funkció	Szakfeladat
Támogatási c. finansz.-i műveletek	018030	
Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	084020	
Helyi nemzetiségi Önk. Igazg. Tev	011140	999000

MENDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. Rendelethez

Az önkormányzat 2026. évi tervezett bevételeiről forrásonként Ft-ban

Költségvetési bevétel forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	151 380 783	179 547 962
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	235 120 474	276 925 710
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	143 395 915	159 669 715
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	106 459 128	121 695 114
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	9 360 990	9 436 232
06	Működési célú központosított előirányzatok	B115		
07	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	645 717 290	747 274 733
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12		
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 187 600	5 224 800
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	650 904 890	752 499 533
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	21 144 500	
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	-	-
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	21 144 500	-
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		
22	Társaságok jövedelemadói	B312		
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31		
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
26	Vagyoni típusú adók	B34	20 000 000	25 000 000
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	75 000 000	70 000 000
28	Fogyasztási adók	B352		
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
30	Gépjárműadók	B354	-	-
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
32	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	95 000 000	95 000 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	-	-
34	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	95 000 000	95 000 000
35	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402		

37	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		
38	Tulajdonosi bevételek	B404	6 050 000	15 630 000
39	Ellátási díjak	B405		
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	-	-
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
42	Kamatbevételek	B408		
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
44	Egyéb működési bevételek	B410		
45	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	6 050 000	15 630 000
46	Immateriális javak értékesítése	B51		
47	Ingatlanok értékesítése	B52	27 781 138	38 223 221
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
49	Részesedések értékesítése	B54		
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	27 781 138	38 223 221
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
54	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	2 000 000	
55	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	2 000 000	-
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
59	Felh.c.visszatér.tám, kölcs.áh kívülről	B74		
60	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	-	-
61	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	802 880 528	901 352 754

Finanszírozási bevétel forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	21 640 109	79 274 513
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	21 640 109	79 274 513
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816		
16	Betétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	21 640 109	79 274 513
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	0	0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	21 640 109	79 274 513
Bevétel összesen			824 520 637	980 627 267

Az önkormányzat 2026. évi tervezett kiadásairól forrásonként Ft-ban

Költségvetési kiadások forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	0
02	Normatív jutalmak	K1102		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,	K1104		
05	Végkielégítés	K1105		
06	Jubileumi jutalom	K1106		
07	Béren kívüli juttatások	K1107		
08	Ruházati költségtérítés	K1108		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109		
10	Egyéb költségtérítések	K1110		
11	Lakhatási támogatások	K1111		
12	Szociális támogatások	K1112		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 145 560	18 500 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban	K122		2 076 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 145 560	20 576 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	9 145 560	20 576 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	K2	1 188 923	2 674 880
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000	50 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 050 000	1 250 000
23	Arubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 100 000	1 300 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	130 000	130 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 070 000	2 080 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 200 000	2 210 000
28	Villamosenergia szolg.díj	K3311	18 900 000	16 400 000
29	Gázenergia szolg.díj	K3312	600 000	600 000
30	Víz és csatorna szolg.díj	K3314	360 000	360 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
32	Bérelti és lízing díjak	K333	100 000	100 000
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	30 950 000	30 200 000
34	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 310 000	2 300 000
36	Egyéb szolgáltatások	K337	13 600 000	11 992 000
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	66 820 000	61 952 000
38	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	5 000 000	6 500 000
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	5 000 000	6 500 000
41	Működési célú előzetesen felszámított általános	K351	20 282 400	19 429 740
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
43	Kamatkiadások	K353	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	K355	1 000 000	500 000
46	Különféle befizetések és egyéb dologi	K35	21 282 400	19 929 740
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	96 402 400	91 891 740

48	Társadalombiztosítási ellátások	K41		
49	Családi támogatások	K42		
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
51	Betegséggel kapcsolatos (nem	K44		
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel	K45		
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	23 135 000	28 863 000
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	23 135 000	28 863 000
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
58	Elvonások és befizetések	K502		
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból	K503		
60	Működési célú visszatérítendő támogatások,	K504		
61	Működési célú visszatérítendő támogatások,	K505		
62	Egyéb működési célú támogatások	K506	0	0
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból	K507		
64	Működési célú visszatérítendő támogatások,	K508		
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
66	Kamattámogatások	K510		
67	Egyéb működési célú támogatások	K512	15 600 000	15 600 000
68	Tartalékok	K513	28 800 000	18 810 000
69	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	44 400 000	34 410 000
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 651 000	
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	10 583 000
74	Részesedések beszerzése	K65	0	0
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó	K66		
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános	K67	445 770	2 858 000
77	Beruházások (=68+...+74)	K6	2 096 770	13 441 000
78	Ingatlanok felújítása	K71	11 812 000	7 871 000
79	Informatikai eszközök felújítása	K72		
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános	K74	3 189 240	2 126 000
82	Felújítások (=76+...+79)	K7	15 001 240	9 997 000
83	Felhalmozási célú garancia- és	K81		
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K82		
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K83		
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K84		
87	Felhalmozási célú garancia- és	K85		
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K86		
89	Lakástámogatás	K87		
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K88		
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	K8	0	0
92	Költségvetési kiadások	K1-K8	191 369 893	201 853 620

Finanszírozás kiadások forintban				
Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat szá m	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	-	-
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson	K911	-	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	-	-
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2023.00.	K914	18 950 799	28 063 295
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (Intézmény finanszírozás)	K915	614 199 945	750 710 352
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	633 150 744	778 773 647
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	-	-
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos	K93		
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	633 150 744	778 773 647
Kiadások összesen			824 520 637	980 627 267

MENDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

4. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Az önkormányzat címenkénti 2026. évi tervezett működési kiadásairól Ft-ban

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	műk.kiad.megnev.	eredeti előirányzat
I.	Önkormányzat		Személyi juttatások	20 576 000
			Munkaadókat terhelő járulékok	2 674 000
			Dologi kiadások	91 891 740
			segélyezés	28 863 000
			Egyéb működ. Célú kiadás	34 410 000
			Belf.Finansz.Kiadások	778 773 647
			Önk.össz:	957 188 387

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	műk.kiad.megnev.	eredeti előirányzat
II.	Polgármesteri Hiv.	gazdálkodó	Személyi juttatások	179 740 340
		szervezettel	Munkaadókat terhelő járulékok	23 366 244
		rendelkező	Dologi kiadások	74 688 700
			segélyezés	-
			Egyéb működ. Célú kiadás	-
			P.H.össz:	277 795 284

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	műk.kiad.megnev.	eredeti előirányzat
III.	Mesevár Óvoda - Bölcsőde	gazdálkodó	Személyi juttatások	300 421 060
		szervezettel	munkaadókat terh.járulékok	39 054 738
		nem	Dologi kiadások	173 380 400
		rendelkező	Egyéb működ. Célú kiadás	-
			Óvodaössz:	512 856 198

MENDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

5.melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Az Önkormányzat címenkénti 2026. évi tervezett beruházási- felújítási és felhalmozási kiadásairól Ft-ban

Ssz	gazdálkodó neve	gazd. jogkör	kiadás megnevezése	eredeti előirányzat.
I.	Önkormányzat		Immateriális javak beszerzése, létesítése	
			Ingatlanok beszerzése, létesítése	
			Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	10 583 000
			Részesedések beszerzése	
			Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
			Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 858 000
			Beruházások	13 441 000
			Ingatlanok felújítása	7 871 000
			Informatikai eszközök felújítása	
			Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
			Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 126 000
			Felújítások	9 997 000
			Egyéb felhalmozási c.kiadás/munkált./	

Ssz	gazdálkodó neve	gazd. jogkör	kiadás megnevezése	eredeti előirányzat.
II.	Polgárm Hiv.	gazdálkodó szervezettel rendelkezik	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
			Ingatlanok beszerzése, létesítése	
			Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
			Részesedések beszerzése	
			Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
			Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
			Beruházások	0
			Ingatlanok felújítása	
			Informatikai eszközök felújítása	
			Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
			Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
			Felújítások	0

Ssz	gazdálkodó neve	gazd. jogkör	kiadás megnevezése	eredeti előirányzat.
III	Mesevár Óvoda - Bölcsőde	gazdálkodó szervezettel nem rendelkezik	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
			Ingatlanok beszerzése, létesítése	
			Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 000 000
			Részesedések beszerzése	
			Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
			Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	540 000
			Beruházások	2 540 000
			Ingatlanok felújítása	
			Informatikai eszközök felújítása	
			Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
			Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
			Felújítások	0

MENDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

6. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Az önkormányzati 2026. évi költségvetése feladatonként Ft-ban

Ssz.	Szakfeladat	bevételek	kiadások
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1.	Növényvédelem	0	0
2.	Közutak üzemeltetése	4 000 000	0
3.	Lakóingatlan bérbeadás-/lakbér	860 000	
4.	Önk.vagy.v.gazd.Nem lakóing.	43 793 221	38 138 100
5.	Állateü szolgáltatás		
6.	Adók,illetékek beszedése	95 000 000	
7.	Közüvilágítási feladatok		17 780 000
8.	Önk.ig. tevék.		75 373 000
9.	Közösségi kultúra		10 871 200
10.	Forg.c.finansz.műv./Hitel/		0
11.	Támog.c.finansz.műveletek	79 274 513	750 710 352
12.	Önkormányzatok elszámolása a központi kgtvetéssel (állami támogatás)	747 274 733	28 063 295
13.	Közsséggazdálkodás	1 000 000	
14.	Háziorvosi szolgálat		1 152 600
15.	Védőnő	4 968 000	3 339 580
16.	Iskolaegészségügy	256 800	
17.	Orvosi ügyelet		
18.	Temetési seg.		
19.	Köztemetés		
20.	Átmeneti segély		28 863 000
21.	Lakáshoz jut.		
22.	Civil szervezetek támogatása civil, rendőr)		
23.	Köztemető-fenntartás,működtetés	2 200 000	431 800
24.	Településfejl.pr.		13 733 340
25.	Területfejl.ig.		12 171 000
26.	Csatornaberuházás	2 000 000	0
	összesen: Önk.	980 627 267	980 627 267

A Polgármesteri hiv. 2026. évi költségvetése feladatonként Ft-ban

Ssz.	Szakfeladat	bevételek	kiadások
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1.	Lakóingatlan bérbeadás-/lakbér	0	0
2.	Nem lakóing.bérbead/terembér,bérl.díj/	772 000	533 400
3.	Igazgatási tev-POLG.HIVATAL	280 000	196 606 828
4.	Háziorvosi szolgálat	0	2 222 500
5.	Védőnői szolgálat	0	2 019 300
6.	Család és gyermekjóléti szolg.	0	10 052 908
7.	Támog.c.finansz.műveletek	260 183 284	0
8.	Foglalkoztatást helyettesítő tám.	0	0
9.	Egyéb közfoglalkoztatás/hosszútáv./	0	0
10.	Iskolai intézményi étkeztetés	16 510 000	53 975 000
11.	Intézményen kív.gyerm.étk.	0	381 000
12.	Közösségi kultúra	0	0
13.	Könyvtári állomány gyarap.	0	0
14.	Könyvtári szolgáltatás	0	9 142 348
15.	Házi segítségnyújtás	250 000	3 062 000
16.	Közterület rend.fennt.	0	0
	Önkormányzati Hiv. összesen:	277 995 284	277 995 284

A Mesevár Óvoda - Bölcsőde 2026. évi költségvetése feladatonként Ft-ban

		bevételek	kiadások
Ssz.	Szafeladat	Eredeti előirányzat	Eredeti előir.
1.	Óvodai Intézm.étkeztetés	7 550 785	78 665 508
2.	Óvodai nevelés szakmai		240 841 912
3.	Óvodai nevelés működés		34 988 500
4.	Bölcsődei étkezés	6 589 776	26 337 034
5.	Bölcsődei nevelés	6 350 000	134 563 244
6.	Támog.c.finansz.műveletek	494 905 637	
	összesen	515 396 198	515 396 198

MENDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

7. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

A működési és felmozási célú bevételi és kiad.előirányzatok tájéktató jelleggel mérlegserűen 2026.évben Ft-ban									
sorsz.:	cím	Bevétel			Kiadás			összes:	összes:
		működési	felhalmazási	összes:	működési	felhalmazási	összes:		
1	Önkorm.	775 594 999	48 925 638	824 520 637	809 519 397	15 001 240	824 520 637	824 520 637	824 520 637
	összesen:	775 594 999	48 925 638	824 520 637	809 519 397	15 001 240	824 520 637	824 520 637	824 520 637

sorsz.:	cím	Bevétel			Kiadás			összes:	összes:
		működési	felhalmazási	összes:	működési	felhalmazási	összes:		
2	Polgármesteri Hiv.	277 995 284		277 995 284	277 995 284	-	277 995 284	277 995 284	277 995 284
	összesen:	277 995 284	-	277 995 284	277 995 284	-	277 995 284	277 995 284	277 995 284

sorsz.:	cím	Bevétel			Kiadás			összes:	összes:
		működési	felhalmazási	összes:	működési	felhalmazási	összes:		
3	Mesevár Óvoda - Bölcsőde	515 396 198	-	515 396 198	512 856 198	2 540 000	515 396 198	515 396 198	515 396 198
	összesen:	515 396 198	-	515 396 198	512 856 198	2 540 000	515 396 198	515 396 198	515 396 198

8. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Műk. és felhalm.célú bev. és kiadások 2027,2028,2029. évre mérlegszerűen, gördülő tervezéssel Ft-ban

Kiadások	2 027	2 028	2 029
Személyi juttatások összesen	22 000 000	23 122 000	24 301 222
Munkaadókat terhelő járulékok	2 860 000	3 005 860	3 159 159
Dologi Kiadások	110 000 000	115 610 000	121 506 110
Ellátottak pénzbeli juttatása	29 000 000	30 479 000	32 033 429
Egyéb működési célú kiadás	42 000 000	44 142 000	46 393 242
Felújítás összesen	10 000 000	10 510 000	11 046 010
Beruházások	10 000 000	10 510 000	11 046 010
Belföldi finanszírozás kiadásai/hiteltörli/	-	-	-
Intézmény finanszírozás	770 000 000	809 270 000	850 542 770
Kiadások összesen:	995 860 000	1 046 648 860	1 100 027 952
Bevételek:	2 027	2 028	2 029
Önkormányzati műk. Tám.	780 000 000	801 060 000	822 688 620
Műk.tám.AH belülről	5 500 000	5 648 500	5 801 010
Közhatalmi bevétel	100 000 000	102 700 000	105 472 900
Működési bevétel	16 000 000	16 432 000	16 875 664
Felhalmozási bevétel	30 000 000	30 810 000	31 641 870
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	-	-	-
Hitel, kölcsön felvétel	-	-	-
<i>Maradvány igénybevétel</i>	29 000 000	29 783 000	30 587 141
Belföldi finanszírozás bevételei	35 360 000	60 215 360	86 960 747
Bevételek összesen:	995 860 000	1 046 648 860	1 100 027 952

9. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

[illegible]

MEDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

10. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. Rendelethez

Mende Község Önkormányzata 2026. évi Likviditási terve

hónap	Adat jellege	Nyitó pénz-állomány	Előirányzat		Záró pénz- állomány	Likviditási hitel			forint
			Bevétel	Kiadás		Egyenleg	Fe vétel	Törlesztés	
Január	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109		Egyenleg 21 640 109
	Halmazott		81 718 939	81 718 939					
Február	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		163 437 878	163 437 878					
Március	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		245 156 817	245 156 817					
Április	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		326 875 756	326 875 756					
Május	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		408 594 695	408 594 695					
Június	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		490 313 634	490 313 634					
Július	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		572 032 573	572 032 573					
Augusztus	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		653 751 512	653 751 512					
Szeptember	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		735 470 451	735 470 451					
Október	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		817 189 390	817 189 390					
November	Havi	21 640 109	81 718 939	81 718 939	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		898 908 329	898 908 329					
December	Havi	21 640 109	81 718 938	81 718 938	21 640 109	21 640 109	21 640 109	21 640 109	-
	Halmazott		980 627 267	980 627 267					
2026. évi költségvetési főösszeg			980 627 267	980 627 267					

11. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. Rendelethez

A Mendei Polgármesteri Hivatal 2026. évi tervezett bevételeiről forrásonként Ft-ban

Költségvetési bevétel ezer forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115		
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12		
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		
21	Társaságok jövedelemadói	B312		
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
25	Vagyoni típusú adók	B34		
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351		
27	Fogyasztási adók	B352		
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
29	Gépjárműadók	B354		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	755 000	1 052 000
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		

37	Tulajdonosi bevételek	B404		
38	Ellátási díjak	B405	18 000 000	13 250 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 860 000	3 510 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Kamatbevételek	B408		
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
43	Egyéb működési bevételek	B410		
44	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	23 615 000	17 812 000
45	Immateriális javak értékesítése	B51		
46	Ingatlanok értékesítése	B52		
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
48	Részesedések értékesítése	B54		
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	0	0
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	0	0
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	0	0
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	23 615 000	17 812 000

Finanszírozási bevétel ezer forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	B811	-	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	-	-
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	777 965	1 835 449
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	777 965	1 835 449
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	176 980 438	258 347 835
16	Betétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	177 758 403	260 183 284
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	-	-
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	177 758 403	260 183 284
Bevétel összesen			201 373 403	277 995 284

A Mendei Polgármesteri Hivatal 2026. évi tervezett kiadásairól jogcímenként Ft-ban

Költségvetési kiadások forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	113 575 000	172 835 140
02	Normatív jutalmak	K1102		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,	K1104		
05	Végkielégítés	K1105		
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 305 200	2 305 200
08	Ruházati költségértítés	K1108		
09	Közlékedési költségértítés	K1109	200 000	200 000
10	Egyéb költségértítések	K1110		
11	Lakhatási támogatások	K1111		
12	Szociális támogatások	K1112		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 000 000	2 000 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	118 080 200	177 340 340
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 160 000	2 400 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	2 160 000	2 400 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	120 240 200	179 740 340
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	K2	15 587 003	23 366 244
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	350 000	550 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 250 000	2 150 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 600 000	2 700 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 200 000	1 200 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 170 000	1 530 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 370 000	2 730 000
28	Villamosenergia szolg.díj	K3311	1 520 000	3 200 000
29	Gázenergia szolg díj	K3312	1 900 000	1 650 000
30	Víz és csatorna szolg.díj	K3314	470 000	580 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	35 650 000	40 800 000
32	Bérelti és lízing díjak	K333	400 000	200 000
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	250 000	250 000
34	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 500 000	1 500 000
36	Egyéb szolgáltatások	K337	3 200 000	4 000 000
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	44 890 000	52 180 000
38	Kiküldetések kiadásai	K341	1 970 000	1 470 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	100 000	100 000
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 070 000	1 570 000
41	Működési célú előzetesen felszámított általános	K351	13 516 200	15 608 700
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
43	Kamatkiadások	K353	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	100 000
46	Különféle befizetések és egyéb dologi	K35	13 616 200	15 708 700
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	65 546 200	74 888 700

48	Társadalombiztosítási ellátások	K41		
49	Családi támogatások	K42		
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
51	Betegséggel kapcsolatos (nem	K44		
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel	K45		
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
58	Elvonások és befizetések	K502		
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból	K503		
60	Működési célú visszatérítendő támogatások,	K504		
61	Működési célú visszatérítendő támogatások,	K505		
62	Egyéb működési célú támogatások	K506		
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból	K507		
64	Működési célú visszatérítendő támogatások,	K508		
65	Arkiegészítések, ártámogatások	K509		
66	Kamattámogatások	K510		
67	Egyéb működési célú támogatások	K511		
68	Tartalékok	K512		
69	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	0	0
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0
74	Részesedések beszerzése	K65		
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó	K66		
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános	K67	0	0
77	Beruházások (=68+...+74)	K6	0	0
78	Ingatlanok felújítása	K71		
79	Informatikai eszközök felújítása	K72		
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános	K74		
82	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0
83	Felhalmozási célú garancia- és	K81		
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K82		
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K83		
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K84		
87	Felhalmozási célú garancia- és	K85		
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	K86		
89	Lakástámogatás	K87		
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K88		
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	K8	0	0
92	Költségvetési kiadások	K1-K8	201 373 403	277 995 284

Finanszírozás kiadások forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0
10	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
11	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915		
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	0	0
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos	K93		
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	0	0

Kiadások összesen	201 373 403	277 995 284
--------------------------	--------------------	--------------------

13. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Működési és felhalm.célú bevételek és kiadások 2027.,2028.,2029. évre mérlegszerűen, gördülő tervezéssel Ft-ban

Kiadások	2027	2028	2029
Személyi juttatások összesen	182 000 000	191 282 000	201 037 382
Munkaadókat terhelő járulékok	23 660 000	24 866 660	26 134 860
Dologi Kiadások	78 000 000	81 978 000	86 158 878
Ellátottak pénzbeli juttatása	-	-	-
Egyéb működési célú kiadás	-	-	-
Felújítás összesen	-	-	-
Beruházások	-	-	-
Belföldi finanszírozás kiadásai/hiteltörl/	-	-	-
Intézmény finanszírozás	-	-	-
Kiadások összesen:	283660000	298126660	313331120
Bevételek:	2027	2028	2029
Önkormányzati műk. Tám.	-	-	-
OEP támogatás	-	-	-
Közhatalmi bevétel	-	-	-
Működési bevétel	25 000 000	26 275 000	27 615 025
Felhalmozási bevétel	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	-	-	-
Hitel, kölcsön felvétel	-	-	-
Maradvány igénybevétel	1 500 000	1 576 500	2 380 515
Belföldi finanszírozási bevétel	257 160 000	270 275 160	283 335 580
Bevételek összesen:	283660000	298126660	313331120

14. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

A Mendei Polgármesteri Hivatal 2026. évi létszámadatai

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	Szervezeti egység megnevezése	2026. teljes m.idős	2026.rézm.idős (4 órás)	2026.Polg.m.hiv. Összesen
I.	Polgm.Hiv.	gazdálkodó szervezettel rendelkező	Polgármesteri Hivatal	10	0	11
			Csase	1	0	1
			Könyvtár	1	0	1
			HSG	0	1(4 órás)	1
			PH Összesen	12	1	13

A Mesevár Óvoda - Bölcsőde létszámadatai 2026.év

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	Szervezeti egység megnevezése	2026. teljes m.idős	2026.rézm.idős (6 órás)	2026. Óvoda idős (4 órás)	2026. Óvoda Összesen
II.	Mesevár Óvoda - Bölcsőde	gazdálkodó szervezettel nem rendelkező	óvodai nevelés	25	0	0	25
			bölcsődei nevelés	14	0	0	14
			Összesen	39	0	0	39

Mende Község Önkormányzata létszámadatai 2026.év

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	Szervezeti egység megnevezése	2026. teljes m.idős	2026.rézm.idős (6 órás)	2026.rézm.idős (4 órás)	2026. Önkormányzat Összesen
III.	Mende Község Önkormányzata	gazdálkodó szervezettel nem rendelkező	önk-i igazg.	2	0	0	2
			Összesen	2	0	0	2

15. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Mendei Polgármesteri Hivatal előirányzat felhasználási ütemterve 2026. évre Ft-ban

Előirányzat megnevezése	ELŐIRÁNYZAT	jan	febr	márc	ápr	máj	jún	júl	aug	szept	okt	nov	dec
Kiadások előirányzatai													
Személyi juttatások összesen	179 740 340	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362	14 978 362
Munkaadókat terhelő járulékok	23 366 244	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187	1 947 187
Dologi Kiadások	74 888 700	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725	6 240 725
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0											
Egyéb működési célú kiadás		0											
Beruházások összesen		0											
Felújítások		0											
Egyéb felhalmozási célú kiadások		0											
Hitel- kölcsön törlesztés		0											
Belföldi értékpapír kiadásai		0											
Belföldi finanszírozási kiadások		0											
Külföldi finanszírozási kiadások		0											
Kiadások összesen:	277 995 284	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274
Bevételek előirányzatai													
Működési célú tám. Államházt. Belülről		0											
Közhatalmi bevétel		0											
Működési bevétel	17 812 000	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333	1 484 333
Felhalmozási bevétel		0											
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0											
Hitel- kölcsön felvétel		0											
Maradvány igénybevétele	1 835 449	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954	152 954
Belföldi finanszírozási bevétel	258 347 835	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986	21 528 986
Bevételek összesen:	277 995 284	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274	23 166 274

A Mesevár Óvoda 2026. évi tervezett bevételeiről forrásonként Ft-ban

Költségvetési bevételek forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115		
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12		
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		
21	Társaságok jövedelemadói	B312		
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
25	Vagyoni típusú adók	B34		

26	Értékesítési és forgalmi adók	B351		
27	Fogyasztási adók	B352		
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
29	Gépjárműadók	B354		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		
37	Tulajdonosi bevételek	B404		
38	Ellátási díjak	B405	14 210 200	16 134 300
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 836 754	4 356 261
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
41	Kamatbevételek	B408		
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
43	Egyéb működési bevételek	B410		
44	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	18 046 954	20 490 561
45	Immateriális javak értékesítése	B51		
46	Ingatlanok értékesítése	B52		
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
48	Részesedések értékesítése	B54		
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	0	0
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	0	0
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	0	0
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	18 046 954	20 490 561

Finanszírozási bevétel forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 372 178	2 543 120
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 372 178	2 543 120
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	437 219 507	492 362 517
16	Betétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	438 591 685	494 905 637
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	-	-
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	438 591 685	494 905 637
Bevétel összesen			456 638 639	515 396 198

17. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

A Mesevár Óvoda 2026. évi tervezett kiadásairól forrásonként Ft-ban

Költségvetési kiadások forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	243 063 400	290 771 000
02	Normatív jutalmak	K1102		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	300 000	500 000
05	Végkielégítés	K1105		
06	Jubileumi jutalom	K1106		1 996 860
07	Béren kívüli juttatások	K1107	3 019 200	3 053 200
08	Ruházati költségtérítés	K1108		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	450 000	600 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110		
11	Lakhatási támogatások	K1111		
12	Szociális támogatások	K1112		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	4 000 000	3 500 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	250 832 600	300 421 060
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	250 832 600	300 421 060
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	32 608 238	39 054 738
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	5 000 000	4 000 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	14 836 221	8 100 000
23	Árubeszerzés	K313		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	19 836 221	12 100 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	350 000	350 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	350 000	350 000
28	Villamosenergia szolg.díj	K3311	9 000 000	9 000 000
29	Gázenergia szolg.díj	K3312	7 500 000	7 500 000
30	Víz és csatorna szolg.díj	K3314	2 000 000	2 000 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	66 000 000	73 800 000
32	Bérleti és lízing díjak	K333	200 000	150 000
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	16 000 000	17 500 000
34	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	450 000	500 000
36	Egyéb szolgáltatások	K337	13 000 000	13 500 000
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	114 150 000	123 950 000
38	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0
39	Reklám- és propagandakiadások	K342		
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	36 281 580	36 860 400

42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		
43	Kamatkiadások	K353	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
45	Egyéb dologi kiadások	K355	40 000	120 000
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	36 321 580	36 980 400
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	170 657 801	173 380 400
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41		
49	Családi támogatások	K42		
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos	K45		
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
58	Elvonások és befizetések	K502		
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503		
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504		
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505		
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	K506		
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507		
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
66	Kamattámogatások	K510		
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	K511		
68	Tartalékok	K512		
69	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	0	0
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 000 000	2 000 000
74	Részesedések beszerzése	K65		
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	540 000	540 000
77	Beruházások (=68+...+74)	K6	2 540 000	2 540 000
78	Ingatlanok felújítása	K71		
79	Informatikai eszközök felújítása	K72		
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K74		
82	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		

87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
89	Lakástámogatás	K87		
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	K8	0	0
92	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	K1-K8	456 638 639	515 396 198

Finanszírozási kiadások forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi	K9112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915		
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	0	0
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93		
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	0	0

Kiadások összesen	456 638 639 515 396 198
--------------------------	--------------------------------

18. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Működési és felhalm.célú bevételek és kiadások 2027.,2028.,2029. évre mérlegszerűen, gördülő tervezéssel Ft-ban

Kiadások	2027	2028	2029
Személyi juttatások összesen	310 000 000	325 810 000	342 426 310
Munkaadókat terhelő járulékok	40 300 000	42 355 300	44 515 420
Dologi Kiadások	168 000 000	176 568 000	185 572 968
Ellátottak pénzbeli juttatása		-	-
Egyéb működési célú kiadás		-	-
Felújítás összesen		-	-
Beruházások		-	-
Belföldi finanszírozás kiadásai/hiteltörli/		-	-
Intézmény finanszírozás		-	-
Kiadások összesen:	518 300 000	544 733 300	572 514 698
Bevételek:	2027	2028	2029
Önkormányzati műk. Tám.		0	0
OEP támogatás		0	0
Közhatalmi bevétel		0	0
Működési bevétel	22 000 000	23 122 000	24 301 222
Felhalmozási bevétel		0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.		0	0
Hitel, kölcsön felvétel		0	0
Maradvány igénybevétel		0	0
Belföldi finanszírozási bevétel	496 300 000	521 611 300	548 213 476
Bevételek összesen:	518 300 000	544 733 300	572 514 698

19. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

Eloiranyzat felhasznalasi utemterv 2026.evre Ft-ban

Eloiranyzat megnevezese	ELOIRANYZAT	jan	febr	marc	apr	máj	jún	júl	aug	szept	okt	nov	dec
Kiadások előirányzatai													
Személyi juttatások összesen	300 421 060	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088	25 035 088
Munkaadókat terhelő járulékok	39 054 738	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562	3 254 562
Dologi Kiadások	173 380 400	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367	14 448 367
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0											
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások összesen	2 540 000	0								2 540 000			
Felújítások		0											
Egyéb felhalmozási célú kiadások		0											
Hitel- kölcsön törlesztés		0											
Belföldi értékpapír kiadásai		0											
Belföldi finanszírozási kiadások		0											
Külföldi finanszírozási kiadások		0											
Kiadások összesen:	515 396 198	42 738 017	42 738 017	42 738 017	42 738 017	42 738 017	42 738 017	42 738 017	42 738 017	45 278 017	42 738 017	42 738 017	42 738 017
Bevételek előirányzatai													
Működési célú tám. Államházt. Belfiről		0											
Közhatalmi bevétel		0											
Működési bevétel	20 490 561	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547	1 707 547
Felhalmozási bevétel		0											
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0											
Hitel- kölcsön felvétel		0											
Maradvány igénybevétele	2 543 120	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927	211 927
Belföldi finanszírozási bevétel	494 905 637	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136	41 242 136
Bevételek összesen:	517 939 318	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610	43 161 610

20. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

A Roma nemzetiségi önkormányzat 2026. évi tervezett bevételeiről forrásonként Ft-ban

Költségvetési bevételek ezer forintban				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115		
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12		
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	520 000	676 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	520 000	676 000
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		
21	Társaságok jövedelemadói	B312		
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
25	Vagyoni típusú adók	B34		
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351		
27	Fogyasztási adók	B352		
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
29	Gépjárműadók	B354		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		

31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		
37	Tulajdonosi bevételek	B404		
38	Ellátási díjak	B405		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
41	Kamatbevételek	B408		
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		
43	Egyéb működési bevételek	B410		
44	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	0	0
45	Immateriális javak értékesítése	B51		
46	Ingatlanok értékesítése	B52		
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
48	Részesedések értékesítése	B54		
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	0	0
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	0	0
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	0	0
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	520 000	676 000

Finanszírozási bevétel			forintban	
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása,	B8121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása,	B8123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	26975	32853
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	26975	32853
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816		
16	Betétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	26975	32853
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,	B821		

20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása,	B822		
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	0	0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	B83		
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	26975	32853

Bevétel összesen			546 975	708 853
-------------------------	--	--	----------------	----------------

A Roma Nemzetiségi önkormányzat 2026. évi tervezett kiadásairól
jogcímenként Ft-ban

Költségvetési kiadások				forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		
02	Normatív jutalmak	K1102		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		
05	Végkielégítés	K1105		
06	Jubileumi jutalom	K1106		
07	Béren kívüli juttatások	K1107		
08	Ruházati költségtérítés	K1108		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109		
10	Egyéb költségtérítések	K1110		
11	Lakhatási támogatások	K1111		
12	Szociális támogatások	K1112		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját	K122		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000	50 000
23	Üz.anyagok beszerzése	K313	100 000	100 000
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	150 000	150 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	0
28	Villamosenergia szolg.díj	K3311		
29	Gázenergia szolg.díj	K3312		
30	Víz és csatorna szolg.díj	K3314		
31	Vásárolt élelmezés	K332		
32	Bérleti és lízing díjak	K333		
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		
34	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		
36	Egyéb szolgáltatások	K337	150 000	150 000
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	150 000	150 000
38	Kiküldetések kiadásai	K341	38 975	38 975
39	Reklám- és propagandakiadások	K342		161 878
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	38 975	200 853
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K351	108 000	108 000
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		
43	Kamatkiadások	K353		
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
45	Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	100 000
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	208 000	208 000
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	546 975	708 853
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41		

49	Családi támogatások	K42		
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási)	K44		
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos	K45		
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
58	Elvonások és befizetések	K502		
59	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	K503		
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K504		
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K505		
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	K506		
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	K507		
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K508		
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
66	Kamattámogatások	K510		
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	K511		
68	Tartalékok	K512		
69	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	0	0
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		
74	Részesedések beszerzése	K65		
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K67		
77	Beruházások (=68+...+74)	K6	0	0
78	Ingatlanok felújítása	K71		
79	Informatikai eszközök felújítása	K72		
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K74		
82	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból	K81		
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K82		
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K83		
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	K84		
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból	K85		
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K86		
89	Lakástámogatás	K87		
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	K88		
91	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	K8	0	0
92	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	K1-K8	546 975	708 853

Finanszírozás kiadások			forintban	
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi Eredeti előirányzat	2026. évi Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi	K9112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0
10	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
11	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915		
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	0	0
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93		
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	0	0
Kiadások összesen			546 975	708 853

14. melléklet a 3/2026.(II.19.) számú önk. rendelethez

A Mendei Polgármesteri Hivatal 2026. évi létszámadatai

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	Szervezeti egység megnevezése	2026. teljes m.idős	2026.rézm.idős (4 órás)	2026.Polg.m. hiv. Összesen
I.	Polgm.Hiv.	gazdálkodó szervezettel rendelkező	Polgármesteri Hivatal	10	0	11
			Csase	1	0	1
			Könyvtár	1	0	1
			HSG	0	1(4 órás)	1
			PH Összesen	12	1	13

A Mesevár Óvoda - Bölcsőde létszámadatai 2026.év

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	Szervezeti egység megnevezése	2026. teljes m.idős	2026.rézm.idős (6 órás)	2026.rézm. idős (4 órás)	2026. Óvoda Összesen
II.	Mesevár Óvoda - Bölcsőde	gazdálkodó szervezettel nem rendelkező	óvodai nevelés	25	0	0	25
			bölcsődei nevelés	14	0	0	14
			Összesen	39	0	0	39

Mende Község Önkormányzata létszámadatai 2026.év

Ssz	gazdálkodó neve	gazd.jogkör	Szervezeti egység megnevezése	2026. teljes m.idős	2026.rézm.idős (6 órás)	2026.rézm. idős (4 órás)	2026. Önkormányzat Összesen
III.	Mende Község Önkormányzata	gazdálkodó szervezettel nem rendelkező	önk-tigazg.	2	0	0	2
			Összesen	2	0	0	2

Bölcsőde önköltség számítás gondozási díj

Mende község Önkormányzat Képviselő-testületének

a 3/2026. (II.19.) sz rendelete alapján

Bölcsőde Normatív bevétel 122.926.715 .- Ft (48 gondozottra tekintve)

saját bevétel gondozási díjból: 6.350.000.- Ft

összbevétel: 133.293.244.- Ft

összkiadás: 133.293.244.- Ft

önkormányzat általi hozzájárulás: 11.636.529- Ft/év (969.711.- Ft/hó)

Az önkormányzati hozzájárulás teljes évben, létszámra vetítve (48 fő esetén)

1.054Ft/nap/gondozott lenne az önkormányzati hozzájárulás

Házi Segítségnyújtás önköltség számítás 2026.

Bevétel:

Normatív bevétel: 25.000.- Ft

Költségvetési támogatás: 2.787.000.- Ft (3 gondozottra tekintve)

saját bevétel térítési díjból: 250.000.- Ft

Kiadás:

összkiadás:

- bérköltség: 2.712.000.- Ft

- dologi kiadás(munkaruha, belföldi kiküldetés) 350.000.- Ft

3 fő esetén(15 óra/hó) $10.800 \text{ perc/év} = 180 \text{ óra/év}$

$2.712.000 \text{ ft} / 180 \text{ óra} = 15.066 \text{ ft/óra}$