

**E L Ő T E R J E S Z T É S****Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. június 24. napján tartandó rendes, nyílt ülésére****Tárgy: A 2026. évi költségvetési rendelet módosítása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) - (2) bekezdései lehetővé teszik az Önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő kiadások és bevételek módosítását, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást, amennyiben a tárgyévi gazdálkodás során az indokolttá válik.

Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetését az 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelettel fogadta el. Az év közben bekövetkezett gazdasági események, a központi költségvetésből érkező támogatások változásai, a 2025. évi pénzmaradvány jóváhagyása, valamint a támogatási és egyéb bevételi előirányzatok pontosítása indokolttá teszik a költségvetési rendelet módosítását.

**I. A rendelet főösszegének változása**

Az eredeti költségvetési rendeletben az önkormányzat költségvetésének főösszege 1.907.988.738 Ft volt, amely a módosítást követően 2.038.309.407 Ft-ra változik. A költségvetés főösszege így összesen **130.320.669 Ft-tal növekszik.**

**A bevételi előirányzatok főbb változásai**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás
Állami támogatások	771.966.881 Ft	774.839.097 Ft	+2.872.216 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	96.459.582 Ft	216.418.119 Ft	+119.958.537 Ft
Működési célú maradvány igénybevétele	77.162.874 Ft	335.484.466 Ft	+258.321.592 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	520.357.700 Ft	269.526.024 Ft	-250.831.676 Ft

**A kiadási előirányzatok főbb változásai**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás
Személyi juttatások	681.024.575 Ft	745.763.153 Ft	+64.738.578 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok	88.017.615 Ft	94.659.217 Ft	+6.641.602 Ft
Dologi kiadások	399.720.033 Ft	416.838.747 Ft	+17.118.714 Ft
Pénzeszközátadások és egyéb támogatások	144.896.082 Ft	184.715.286 Ft	+39.819.204 Ft
Működési célú tartalék	18.250.000 Ft	17.050.000 Ft	-1.200.000 Ft
Finanszírozási kiadások	25 407 137 Ft	25 870 353 Ft	+463 216 Ft
Beruházások, felújítások	534.203.566 Ft	536.942.921 Ft	+2.739.355 Ft

## II. A módosítások indokolása

### 1. A 2025. évi költségvetési maradvány átvezetése

A zárszámadási rendelet elfogadását követően szükségessé vált a 2025. évi pénzmарadvány költségvetésbe történő beépítése. A módosítás legjelentősebb bevételi forrását a működési célú maradvány igénybevétele jelenti, amely több mint 258 millió Ft-tal emelkedik. A maradványok beépítése biztosítja az előző évben vállalt, de 2026. évben teljesülő kötelezettségek finanszírozását, valamint a folyamatban lévő feladatok forrásigényének fedezetét.

### 2. Központi költségvetési támogatások átvezetése

Az év során több jogcímen érkezett központi költségvetési támogatás, illetve támogatáskorrekció, amelyek átvezetése szükségessé vált a költségvetési rendeletben.

A módosítás tartalmazza többek között:

- a polgármester illetményéhez és költségtérítéséhez kapcsolódó támogatást,
- a pedagógus béremelésekhez kapcsolódó kiegészítő támogatást,
- a szociális ágazati összevont pótlék támogatását,
- a kiegészítő szociális pótlék támogatását,
- az iparűzési adóerő-képességhez kapcsolódó állami támogatási korrekciókat.

### 3. A TOP Plusz útfejlesztési projekt előirányzatainak korrekciója

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata jelentős mértékben csökken. Ennek oka, hogy a TOP Plusz „Belterületi utak fejlesztése Tótkomlóson” projekt támogatásának egy része már a korábbi költségvetési évben megérkezett az önkormányzat számlájára, így az összeg a 2025. évi maradványban jelenik meg. A támogatás emiatt már nem szerepelhet ismételt 2026. évi bevételként, ugyanakkor a projekt megvalósításának forrása továbbra is rendelkezésre áll a maradványon keresztül.

#### 4. Közfoglalkoztatási programok támogatása

A rendeletmódosítás átvezeti a 2026. évben jóváhagyott közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó támogatásokat és kiadásokat. Az eredeti költségvetési rendelet összeállításakor a 2026–2027. évi hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program támogatási szerződése még nem állt rendelkezésre, ezért annak bevételi és kiadási előirányzatai a költségvetésben nem szerepeltek. A támogatási szerződés hatályba lépését követően szükségessé vált a programhoz kapcsolódó bevételek, valamint a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatainak beépítése. A módosítás emellett tartalmazza a közfoglalkoztatási mintaprogram támogatásának, valamint az ahhoz kapcsolódó személyi, járulék-, dologi és felhalmozási kiadások előirányzatainak átvezetését is. A változások eredményeként a költségvetés bevételi és kiadási főösszege egyaránt növekszik, biztosítva a közfoglalkoztatási programok végrehajtásához szükséges pénzügyi fedezetet.

#### 5. Otthontámogatási rendszer forrásainak biztosítása

Az önkormányzat és intézményei dolgozói részére nyújtandó otthontámogatás fedezetének biztosítása érdekében előirányzat-rendezés szükséges. A módosítás eredményeként valamennyi érintett intézmény költségvetésében megjelenik a támogatás finanszírozásához szükséges forrás.

#### 6. Civil szervezetek és egyházi közösségek támogatása

A rendeletmódosítás átvezeti a képviselő-testület korábbi döntései alapján nyújtott támogatások előirányzatait. A támogatások forrását a képviselői rendelkezési alap képezi, amely azon képviselők tiszteletdíj-felajánlásaiból tevődik össze, akik tiszteletdíjuk meghatározott részéről a település érdekében lemondtak. A rendelkezési alap terhére több helyi civil szervezet, alapítvány és egyházi közösség részesül támogatásban. Az előirányzat-módosítás a támogatások költségvetési átvezetését szolgálja, biztosítva a képviselő-testület által jóváhagyott célok finanszírozását.

#### 7. A Rózsa Gyógyfürdő működésének támogatása

A rendeletmódosítás átvezeti a Rózsa Gyógyfürdő működtetéséhez kapcsolódó támogatási összeget. Tótkomlós Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be a Honvédelmi Minisztérium által meghirdetett támogatási program keretében a Rózsa Gyógyfürdő működésének finanszírozására. A támogatás kedvezményezettje Tótkomlós Város Önkormányzata, míg a fürdő üzemeltetését az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság végzi. A támogatás felhasználása érdekében szükséges a támogatási összeg költségvetésben történő bevételi előirányzatként történő megjelenítése, valamint az üzemeltető részére nyújtandó működési célú támogatás kiadási előirányzatának biztosítása. A módosítás célja a támogatási szerződésben foglalt források költségvetési átvezetése, valamint a Rózsa Gyógyfürdő folyamatos és biztonságos működésének pénzügyi megalapozása.

#### 8. Egyéb előirányzat-rendezesek

A rendeletmódosítás tartalmazza az év közben meghozott képviselő-testületi döntések pénzügyi hatásainak átvezetését, a pályázatokhoz kapcsolódó előirányzat-módosításokat, valamint az intézményi költségvetésekben szükségessé vált technikai átvezetések és átcsoportosítások rendezését.

A módosítás részeként átvezetésre kerülnek a 2026. évi országgyűlési képviselő-választás lebonyolításához kapcsolódó bevételi és kiadási előirányzatok is. A választási feladatok ellátásához biztosított központi támogatás, valamint az annak felhasználásával összefüggő személyi és működési kiadások a költségvetésben átvezetésre kerültek.

## **Összegzés**

A rendeletmódosítás elsődleges célja a 2025. évi pénzmaradvány beépítése, a központi támogatások és támogatáskorrekciók átvezetése, a közfoglalkoztatási programok finanszírozásának biztosítása, az otthontámogatási rendszer fedezetének megteremtése, valamint az év közben meghozott képviselő-testületi döntések költségvetési hatásainak átvezetése.

A módosítás eredményeként az önkormányzat költségvetése továbbra is egyensúlyban marad, és biztosítottak a 2026. évre tervezett önkormányzati feladatellátás pénzügyi feltételei.

## **Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Ennek során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testületet

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a 1/2026. (II. 26.) rendelet módosítása a gazdálkodási adatoknak megfelelően,
- b) környezeti, egészségi következménye: nincs,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs,
- d) a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: törvényben előírt kötelezettség teljesítése a költségvetési rendelet megalkotása, szükség esetén módosítása, elmaradása esetén törvényességi felügyeleti intézkedés várható,
- e) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak, nem jelent többletet az eddigiekhez képest.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben a jogszabály indokolása is kifejtésre került.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés áttekintése után az 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítását fogadja el.

Tótkomlós, 2026. június 18.

**Zsura Zoltán János s.k.**  
**polgármester**

Az előterjesztést készítette: Almádi Judit Ildikó pénzügyi osztályvezető  
Jogilag ellenőrizte: dr. Kormányos László jegyző

**„Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2026. (.....) önkormányzati rendelete  
a Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.)  
önkormányzati rendelet módosításáról**

**(TERVEZET)**

[1] Tótkomlós Város Önkormányzatának célja az Önkormányzat és Intézményei folyamatos működőképességének fenntartása, a kötelező és önként vállalt feladatok magas színvonalú ellátása, továbbá a költségvetési gazdálkodás átláthatósága, a közpénzek hatékony felhasználása.

[2] Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzat feladatainak ellátásához, a település fejlesztéséhez és lakóinak jólétéhez szükséges források biztosítása érdekében, figyelembe véve a központi költségvetés előirányzatait, a saját bevételeit és a település működőképességének biztosításához, kötelező és önként vállalt feladatainak folyamatos ellátásához szükséges kiadások körét, az alábbi rendeletet alkotja meg.

[3] Tótkomlós Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetését

- a) 1 665 988 610 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 2 009 817 770 Ft költségvetési kiadással,
- c) 372 320 797 Ft finanszírozási bevétellel,
- d) 28 491 637 Ft finanszírozási kiadással,

együttesen 2 038 309 407 Ft összes bevételi előirányzattal és 2 038 309 407 Ft összes kiadási előirányzattal állapítja meg.”

(2) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Bevételi előirányzatok)

„a) Állami támogatások

774 839 097 Ft”

(3) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés d)-e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Bevételi előirányzatok)

„d) Működési célú átvett pénzeszközök

216 418 119 Ft

e) Maradvány igénybevétele működési célra

335 484 466 Ft”

(4) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Bevételi előirányzatok)

„g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 269 526 024 Ft”

(5) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a)-c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Kiadási előirányzatok)

„a) Személyi juttatások 745 763 153 Ft

b) Munkaadókat terhelő járulékok 94 659 217 Ft

c) Dologi kiadások 416 838 747 Ft”

(6) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés e)-h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Kiadási előirányzatok)

„e) Pénzeszközáadások és egyéb támogatások 184 715 286 Ft

f) Működési célú tartalékok 17 050 000 Ft

g) Finanszírozási kiadások 25 870 353 Ft

h) Beruházások, felújítások 536 942 921 Ft”

## 2. §

(1) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép

(8) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép

(9) A Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép

### 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Tótkomlós, 2026. június 24.

Zsura Zoltán János  
polgármester

dr. Kormányos László  
jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetése 2026. .... napján megtörtént.

Tótkomlós, 2026. ....

dr. Kormányos László  
jegyző”

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2026. évi kiemelt bevételi előirányzatai  
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés aa) pont alapján

Megnevezés	Működési bevételek																													
	Állami támogatások (B11,B12)				Külsőforrás bevételek (B3)				Intézményi működési bevételek (B4)				Működési célú átvett pénzeszközök (B16,B6)				Finanszírozási bevételek													
																	Maradvány igénybevétele működési célra, állami megelőlegezések, hitelekfelvétel (B811-B13)				Irányított forrás támogatás (B816)				Lekötött bevételek (B817)					
	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)						
Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ				-				-	44.035.880	45.401.275		45.401.275	12.548.507	10.429.587		10.429.587		67.110.242	1.985.775	69.096.017	339.261.071	312.566.420	2.500.320	315.066.740				-		
Tótkomlói Művelődési Központ és Könyvtár				-				-	4.489.941	3.120.000		3.120.000	3.295.312	3.150.696		3.150.696			784.479	784.479	54.126.226	57.377.875	2.336.098	59.713.973				-		
Ligeti Óvoda				-				-	1.502.979	1.701.488		1.701.488	1.659.432	1.529.979		1.529.979			1.690.372	1.690.372	101.524.934	108.920.199	1.280.000	110.200.199				-		
Tótkomlói Polgármesteri Hivatal				-				-	2.438.668	2.230.000		2.230.000	996.730	6.186.203		6.186.203		2.468.967	29.483	2.498.450	173.837.011	220.671.929	2.560.000	223.231.929				-		
Költségvetési szervek összesen:		-	-	-		-	-	-	52.467.468	52.452.763	-	52.452.763	18.499.981	15.118.262	6.186.203	21.296.465	-	69.579.209	4.490.109	74.069.218	668.749.242	699.536.423	8.676.418	708.212.841	-	-		-		
Önkormányzat	786.053.689	771.966.881	2.872.216	774.839.097	244.384.529	277.811.392		277.811.392	81.683.964	75.313.431		75.313.431	1.320.586	81.349.320	113.772.334	195.121.654		7.583.665	253.831.483	261.415.148	-	668.749.242	-	699.536.423	-	8.676.418	-	708.212.841	31.312.444	31.312.444
Tótkomlós Város mindösszesen:	786.053.689	771.966.881	2.872.216	774.839.097	244.384.529	277.811.392	-	277.811.392	52.467.468	127.766.194	-	127.766.194	18.499.981	96.459.582	119.958.537	216.418.119	-	77.162.874	258.321.592	335.684.666		-	-	-	-	31.312.444	-	31.312.444		

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2026. évi kiemelt bevételi előirányzatai  
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés aa) pont alapján

Működési bevételek összesen				Felhalmozási bevételek												Felhalmozási bevételek összesen				Bevételek összesen			
				Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B2,B7)				Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (B5)				Pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozási célra (B8)											
2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)				
395.845.458	435.507.524	4.486.095	439.993.619	300.000								300.000	-	-	-	396.145.458	435.507.524	4.486.095	439.993.619				
61.911.479	63.648.571	3.120.577	66.769.148	580.000			-				-	580.000	-	-	-	62.491.479	63.648.571	3.128.577	66.769.148				
104.687.345	112.151.666	2.970.372	115.122.038				-				-	-	-	-	-	104.687.345	112.151.666	2.970.372	115.122.038				
177.272.409	225.370.896	8.775.686	234.146.582				-				-	-	-	-	-	177.272.409	225.370.896	8.775.686	234.146.582				
739.716.691	836.678.657	19.352.730	856.031.387	880.000	-		-	-	-		-	880.000	-	-	-	740.596.691	836.678.657	19.352.730	856.031.387				
#WERK1	545.800.710	361.799.615	907.600.325	323.869.277	520.357.700	- 250.831.676	269.526.024	-	2.500.000		2.500.000		2.651.671		2.651.671	323.869.277	525.509.371	- 250.831.676	274.677.695	#WERK1	1.071.310.081	118.967.939	1.182.278.020
#WERK1	1.382.479.367	381.152.345	1.763.631.712	324.749.277	528.357.700	- 250.831.676	269.526.024	-	2.500.000	-	2.500.000	-	2.651.671	-	2.651.671	323.869.277	525.509.371	- 250.831.676	274.677.695	#WERK1	1.907.988.738	138.328.669	2.038.309.407

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai  
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés a)a) pont alapján

Megnevezés	Működési kiadások																												
	Személyi juttatások (K1)				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)				Dologi és egyéb felad. kiadások (K3)				Szociális ellátások és egyéb juttatások (K4)				Fenntartási kiadások és egyéb támogatások (K5, kivéve K513)				Működési célú tartozások (K513)				Finanszírozási kiadások, államigazgatási célú megvalósításkor (K911-K914)				
	2025. évi teljesítés	Előir. előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Előir. előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Előir. előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Előir. előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Előir. előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Előir. előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Előir. előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	
Tótkomlós Szociális Szolgáltató Központ	210.615,726	237.262,637	1.953,375	239.216,012	28.292,615	30.566,031	546,945	31.112,976	86.676,435	99.768,514	1.983,775	101.754,289	-	-	67.110,242	67.110,242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Tótkomlós Művelődési Központ és Könyvtár	33.890,618	36.536,402	1.666,667	38.203,069	4.155,189	4.475,033	466,667	4.941,700	22.775,564	22.383,136	784,479	23.167,615	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Liget Óvoda	71.411,678	79.287,474	1.000,000	76.287,474	9.014,818	9.571,973	280,000	9.851,973	22.220,611	26,992,239	1.690,372	28,682,591	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Tótkomlós Polgármesteri Hivatal	141.613,890	185.731,529	6.815,494	192.547,223	19,827,438	24,923,950	1.195,753	26,119,703	13,787,344	11,821,000	764,239	12,585,239	-	-	2.468,967	2.468,967	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Közhelyettesítő személyi juttatásai	497.531,912	834.818,842	11.435,736	546.253,778	68.798,868	69.536,987	2.489,365	72.026,352	145.495,954	168.964,869	8.224,865	166,109,734	-	-	-	69.579,209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Önkormányzat	192.229,378	146.206,533	53.362,842	199.509,375	21.293,138	18.480,628	4.152,237	22.632,868	237,087,963	238.753,164	11.893,849	250,649,013	13.332,163	10.000,000	10.000,000	131.862,338	75,316,873	39,819,284	115,136,077	-	18.250,000	-	1.200,000	17,050,000	25,407,137	463,216	25,878,353		
Tótkomlós Város önkormányzata	649.761,290	681.824,875	64.738,578	745.763,153	82.083,198	88.017,615	6.641,682	94.659,217	382.547,917	399.738,833	17.218,714	416,838,747	13,332,163	10.000,000	-	10.000,000	131,862,338	144,896,082	39,819,284	184,715,286	-	18.250,000	-	1.200,000	17,050,000	-	25,407,137	463,216	25,878,353

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai  
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés aa) pont alapján

Működési kiadások összesen				Felhalmozási kiadások																Felhalmozási célú kiadások összesen				Kiadások összesen			
				Beruházások, felújítások (KK,KF)				Egyéb felhalmozási célú kiadások (KF)				Felújítási célú tartások (KS12)				Finanszírozási célú kiadások (KF)											
2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)	2025. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)				
325.984.776	434.707.424	4.486.095	439.193.519	1.404.665	800.100		800.100				-				-	1.404.665	800.100	-	800.100	327.849.441	435.587.524	4.486.095	439.993.619				
60.821.371	63.394.571	2.917.813	66.312.384	885.629	254.000		202.764	456.764			-				-	885.629	254.000	202.764	456.764	61.767.000	63.648.571	3.128.577	66.769.148				
102.647.107	111.851.666	2.970.372	114.822.038	349.866	300.000		300.000				-				-	349.866	300.000	-	300.000	182.996.972	112.151.666	2.978.372	115.122.838				
174.728.672	224.945.446	8.775.686	233.721.132	45.287	425.430		425.430				-				-	45.287	425.430	-	425.430	174.773.959	225.378.896	8.775.686	234.146.582				
663.781.926	834.899.187	19.149.966	854.049.873	2.745.447	1.779.508		202.764	1.982.314	-	-	-	-	-	-	-	2.745.447	1.779.508	202.764	1.982.314	666.527.372	836.678.687	19.351.738	856.031.387				
595.805.000	532.416.315	-108.431.348	640.847.683	49.141.870	532.424.016		2.536.591	534.960.607	200.000	3.848.466		3.848.466	-			2.485.935.931	2.621.284		2.621.284	2.535.777.801	538.953.766	2.536.591	541.490.337	3.131.082.881	1.871.318.083	118.767.539	1.182.278.828
1.259.586.926	1.267.315.412	127.581.314	1.494.896.756	51.887.317	534.283.566		2.739.355	536.942.921	200.000	3.848.466	-	3.848.466	-	-	-	2.485.935.931	2.621.284	-	2.621.284	2.538.823.248	540.673.296	2.739.355	543.412.651	3.797.618.174	1.987.988.738	138.328.669	2.038.399.487

**Tótkomlós Város Önkormányzata költségvetési mérlege jelleg szerint  
2026. év**

Az államháztartásról szóló CXCV. törvényt 23. § (2) bekezdés c)-e) pontok alapján

I. Működési költségvetés 2026.							
Működési bevételek				Működési kiadások			
<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Változás</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Változás</i>	<i>Módosított előirányzat</i>
Állami támogatások	771 966 881	15 979 524	787 946 405	Személyi juttatások	681 024 575	64 738 578	745 763 153
Közhatalmi bevételek	277 811 392		277 811 392	Munkadókat terhelő járulékok	88 017 615	6 641 602	94 659 217
Működési bevételek	127 766 194		127 766 194	Dologi és egyéb folyó kiadások	399 720 033	17 118 714	416 838 747
Működési célú átvett pénzeszközök	96 459 582	106 851 229	203 310 811	Szociális ellátások és egyéb juttatások	10 000 000		10 000 000
Lekötött bankbetétek	31 312 444		31 312 444	Pénzeszköz átadások és egyéb működési célú kiadások	144 896 082	39 819 204	184 715 286
Működési pénzmaradvány(kötelezettséggel terhelt)	77 162 874	258 321 592	335 484 466	Tartalékok , működési céllal	12 250 000	- 1 200 000	11 050 000
				Finanszírozási kiadások	25 407 137	463 216	25 870 353
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 382 479 367</b>	<b>381 152 345</b>	<b>1 763 631 712</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 361 315 442</b>	<b>127 581 314</b>	<b>1 488 896 756</b>
<b>Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)</b>					<b>21 163 925</b>		<b>274 734 956</b>
Működési célú maradvány igénybevétele hiány belső finanszírozására							
<b>I. Működési költségvetés egyenlege</b>					<b>21 163 925</b>		<b>274 734 956</b>
II. Felhalmozási költségvetés 2026.							
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások			
<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Változás</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Változás</i>	<i>Módosított előirányzat</i>
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	520 357 700	- 250 831 676	269 526 024	Beruházások, felújítások	534 203 566	2 739 355	536 942 921
Felhalmozási és töke jellegű bevételek	2 500 000		2 500 000	Egyéb felhalmozás jellegű kiadások	3 848 446		3 848 446
Felhalmozási pénzmaradvány(kötelezettséggel terhelt)	2 651 671		2 651 671	Tartalékok, felhalmozási céllal	6 000 000		6 000 000
				Finanszírozási kiadások	2 621 284		2 621 284
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>525 509 371</b>	<b>- 250 831 676</b>	<b>274 677 695</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>546 673 296</b>	<b>2 739 355</b>	<b>549 412 651</b>
<b>Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevételek-Kiadások)</b>					<b>- 21 163 925</b>		<b>- 274 734 956</b>
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozására							
<b>II. Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)</b>					<b>- 21 163 925</b>		<b>- 274 734 956</b>
<b>III. Költségvetési egyenleg (II. + III.)</b>					<b>-</b>		<b>-</b>

## Tótkomlós Város Önkormányzata költségvetési mérlege a finanszírozás forrásai szerint

### 2026. évi bevételek

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés c)-e) pontok alapján

forintban

Bevételek megnevezése		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
<b>I.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>685.610.937</b>	<b>771.966.881</b>	<b>0</b>	<b>771.966.881</b>
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	234.779.889	268.128.010	7.490.175	275.618.185
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	87.677.636	89.771.578	878.220	90.649.798
	Települési önkorm. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	308.510.361	305.805.124	9.020.066	314.825.190
	Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	19.309.235	20.027.178		20.027.178
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	32.468.148	28.234.991	-20.208.032	8.026.959
	Elszámolásból származó bevétel	2.865.668	0	2.819.571	2.819.571
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	60.000.000		60.000.000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>438.421.656</b>	<b>604.117.282</b>	<b>-130.873.139</b>	<b>473.244.143</b>
	Működési célú	118.882.733	83.759.582	119.958.537	203.718.119
	Felhalmozási célú	319.538.923	520.357.700	-250.831.676	269.526.024
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>244.384.529</b>	<b>277.811.392</b>	<b>0</b>	<b>277.811.392</b>
	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni SZJA	37.696	37.695		37.695
	Magánszemélyek kommunális adója	16.904.304	18.601.570		18.601.570
	Helyi iparűzési adó	225.750.096	256.834.640		256.834.640
	Gépjárműadók	0			0
	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	238.200	800.000		800.000
	Talajterhelési díj				0
	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlékok, bírságok)	1.454.233	1.537.487		1.537.487
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>134.151.432</b>	<b>127.766.194</b>		<b>127.766.194</b>
	- ebből felhalmozási ÁFA visszatérülés	0	0		0
<b>VI.</b>	<b>Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</b>	<b>6.590.940</b>	<b>12.700.000</b>		<b>12.700.000</b>
	Működési célú	1.380.586	0		0
	Felhalmozási célú	5.210.354	0		0
<b>VII.</b>	<b>Felhalmozási bevétel</b>	<b>0</b>	<b>2.500.000</b>		<b>2.500.000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1.509.159.494</b>	<b>1.796.861.749</b>	<b>-130.873.139</b>	<b>1.665.988.610</b>
<b>VIII.</b>	<b>Finanszírozási bevétel</b>	<b>2.030.109.155</b>	<b>111.126.989</b>	<b>261.193.808</b>	<b>372.320.797</b>
	Pénzmaradvány	77.319.633	79.814.545	260.730.592	340.545.137
	működési	72.724.786	77.162.874	9.795.916	86.958.790
	felhalmozási	4.594.847	2.651.671	250.934.676	253.586.347
	Lekötött bankbetét	1.926.063.981	31.312.444		31.312.444
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	26.725.541	0	463.216	463.216
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>2.030.109.155</b>	<b>111.126.989</b>	<b>261.193.808</b>	<b>372.320.797</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>3.539.268.649</b>	<b>1.907.988.738</b>	<b>130.320.669</b>	<b>2.038.309.407</b>

## Tótkomlós Város Önkormányzata költségvetési mérlege a finanszírozás forrásai szerint

### 2026. évi kiadások

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés c)-e) pontok alapján

forintban

Kiadások megnevezése		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
<b>I.</b>	<b>Személyi juttatás</b>	<b>649.761.290</b>	<b>681.024.575</b>	<b>64.738.578</b>	<b>745.763.153</b>
<b>II.</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>82.083.198</b>	<b>88.017.615</b>	<b>6.641.602</b>	<b>94.659.217</b>
<b>III.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>382.547.917</b>	<b>399.720.033</b>	<b>17.118.714</b>	<b>416.838.747</b>
<b>IV.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>13.332.163</b>	<b>10.000.000</b>		<b>10.000.000</b>
<b>V.</b>	<b>Elvonások, befizetések</b>	<b>13.609.908</b>			<b>0</b>
<b>VI.</b>	<b>Egyéb támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>61.268.184</b>	<b>88.147.753</b>	<b>5.819.204</b>	<b>93.966.957</b>
	működési kiadás	61.268.184	85.496.082	5.819.204	91.315.286
	felhalmozási kiadás		2.651.671		2.651.671
<b>VII.</b>	<b>Egyéb támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>57.184.266</b>	<b>60.596.775</b>	<b>34.000.000</b>	<b>94.596.775</b>
	működési célra	56.984.266	59.400.000	34.000.000	93.400.000
	felhalmozási kiadás	200.000	1.196.775		1.196.775
<b>VIII.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>46.612.052</b>	<b>188.160.516</b>		<b>188.160.516</b>
<b>IX.</b>	<b>Beruházások, pénzügyi befektetések</b>	<b>5.275.265</b>	<b>346.043.050</b>	<b>2.739.355</b>	<b>348.782.405</b>
<b>X.</b>	<b>Általános tartalék</b>	<b>0</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000.000</b>
	működési tartalék	0	10.000.000		10.000.000
<b>XI.</b>	<b>Céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>8.250.000</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>7.050.000</b>
	polgármesteri keret	0	1.000.000	-150.000	850.000
	alpolgármesteri keret	0	250.000	-50.000	200.000
	Városfejlesztési és Pénzügyi Bizottsági keret	0	0		0
	Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsági keret	0	0		0
	Egyedi támogatási igényekre	0	1.000.000	-1.000.000	0
	Beruházásra pályázati önrész	0	6.000.000		6.000.000
	Beruházásra pályázati önrész - TOP Plusz pályázatok	0			0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1.311.674.243</b>	<b>1.879.960.317</b>	<b>129.857.453</b>	<b>2.009.817.770</b>
<b>XII.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1.889.911.475</b>	<b>28.028.421</b>	<b>463.216</b>	<b>28.491.637</b>
	Fejlesztési hitel visszafizetés	2.621.284	2.621.284		2.621.284
	Pénzeszköz betétként való elhelyezése	1.866.108.919			0
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	21.181.272	25.407.137	463.216	25.870.353
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1.889.911.475</b>	<b>28.028.421</b>	<b>463.216</b>	<b>28.491.637</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>3.201.585.718</b>	<b>1.907.988.738</b>	<b>130.320.669</b>	<b>2.038.309.407</b>

### Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
1.	Költségvetési hiány, többlet (bevételek, kiadások egyenlege)	197.485.251	-83.098.568	-260.730.592	-343.829.160
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege	140.197.680	83.098.568	260.730.592	343.829.160
3.	Költségvetési mérleg (összes bevétel-összes kiadás)	337.682.931	0	0	0

Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei felhalmozási bevételei

2026. év

forintban

Jogcím megnevezése	2026. évi előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
Településfejlesztési projktek és támogatások - TOP-Plusz-1.2.1.-21-BS1-2022-00034 Tótkomlós kerékpárforgalmi hálózatának bővítése	58.623.500		58.623.500
Településfejlesztési projektek és támogatások - TOP-Plusz-1.2.3-21-BS1-2022-00009 Belterületi utak fejlesztése Tótkomlóson	283.040.000	-253.368.267	29.671.733
Turizmusfejlesztési támogatások - TOP-Plusz-1.1.3-21-BS1-2022-00002 Élmenyközpontú kulturális és örökségturizmus fejlesztés Tótkomlóson	153.694.200		153.694.200
Közvilágítás - Versenyképes járások, kültéri világítás fejlesztése	25.000.000		25.000.000
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Tüzoltó darus kocsii eladása	2.500.000		2.500.000
Tótkomlós Város Önkormányzata - Közfoglalkoztatási mintaprogram		2.536.591	2.536.591
<i>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen:</i>	<i>522.857.700</i>	<i>-250.831.676</i>	<i>272.026.024</i>
Támogatási célú finanszírozási műveletek - TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00013 Tótkomlósi Művelődési Ház energetikai fejlesztése - visszafizetendő maradvány	648.698		648.698
Támogatási célú finanszírozási műveletek - TOP-Plusz -2.1.1-21-BS1-2022-00007 Tótkomlósi Idősek Háza energetikai fejlesztése - visszafizetendő maradvány	2.002.973		2.002.973
Településfejlesztési projektek és támogatások - TOP-Plusz-1.2.3-21-BS1-2022-00009 Belterületi utak fejlesztése Tótkomlóson		253.368.267	253.368.267
			0
			0
			0
			0
<i>Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra összesen:</i>	<i>2.651.671</i>	<i>253.368.267</i>	<i>256.019.938</i>
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:	525.509.371	2.536.591	528.045.962

**Tótkomlós Város Önkormányzata és intézményei felhalmozási kiadásai**  
**2026. ÉV**

**I. FELÚJÍTÁSOK**

forintban

Jogcím megnevezése	2026. évi előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Polgármesteri hivatal villámvédelmi rendszerének felújítása	2.000.000		2.000.000
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - KAP-RD57-052 civil szervezetek, önkormányzatok fejlesztési elképzeléseinek támogatása	247.434		247.434
Közüvilágítás - Versenyképes járáások, kültéri világítás fejlesztése	25.000.000		25.000.000
Út, autópálya építése - KAP-RD43-1-25 Kültérületi utak fejlesztése	2.813.938		2.813.938
Turizmusfejlesztési támogatások és fejlesztések - TOP-Plusz-1.1.3-21-BS1-2022-00002 Élmenyközponú kulturális és örökségturizmus fejlesztés Tótkomlóson	153.694.200		153.694.200
Múzeumi gyűjteményi tevékenység - TLA/NEPI2025/1208235	1.993.665		1.993.665
Közfoglalkoztatási mintaprogram - játszóterek felújítása	2.411.279		2.411.279
Szennyvízcsatorna építése, üzemeltetése, fenntartása - felújítás a közműfejlesztési számla terhére			
Szennyvízcsatorna építése, üzemeltetése, fenntartása - felújítás a víziközmű számla terhére			
I. Felújítási kiadások összesen:	188.160.516	0	188.160.516

**II. BERTUHÁZÁSOK**

Jogcím megnevezése	2026. évi előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
Közfoglalkoztatási mintaprogram -		2.536.591	2.536.591
Településfejlesztési projektek - TOP-Plusz-1.2.3-21-BS1-2022-00009 Belterületi utak fejlesztése Tótkomlóson	283.040.000		283.040.000
Településfejlesztési projektek - TOP-Plusz-1.2.1-21-BS1-2022-00034 Tótkomlós kerékpárforgalmi hálózatának bővítése	58.623.500		58.623.500
Tótkomlós Város Önkormányzata- Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés			0
Tótkomlós Város Önkormányzata - Város, községgazdálkodás - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	400.000		400.000
Tótkomlós Város Önkormányzata - Háziiorvosi alapellátás - kazán	1.200.000		1.200.000
Tótkomlós Város Önkormányzata - Gyermekétkeztetés - 2 db klíma berendezés	1.000.000		1.000.000
Tótkomlós Város Önkormányzata beruházások összesen:	344.263.500	2.536.591	346.800.091
Tótkomlói Polgármesteri Hivatal - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó tevékenysége - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	425.450		425.450
Tótkomlói Ligeti Óvoda - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	300.000		300.000
Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ - Időskorúak tartós bentlakásos ellátása - Klímaberendezés beszerzése	508.000		508.000
Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ - Idősek nappali ellátása - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	127.000		127.000
Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ - Gyermekek bölcsődei ellátása - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	0		0
Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ - Gyermekétkeztetés bölcsődében - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	88.900		88.900
Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ - Szociális étkeztetés - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	76.200		76.200
Tótkomlói Szociális Szolgáltató központ beruházások összesen:	800.100	0	800.100
Tótkomlói Művelődési Központ és Városi Könyvtár - Televíziós műsorszolgáltatás és támogatása - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	63.500		63.500
Tótkomlói Művelődési Központ és Városi Könyvtár - Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzése	127.000	202.764	329.764
Tótkomlói Művelődési Központ és Városi Könyvtár - Egyéb szabadidős szolgáltatás - Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzése	63.500		63.500
Tótkomlói Művelődési Központ és Városi Könyvtár beruházások összesen:	254.000	202.764	456.764
II. Beruházási kiadások összesen:	346.043.050	2.739.355	348.782.405

**III. FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK, FELHALMOZÁSI CÉLÚ TARTALÉKOK, FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**

Jogcím megnevezése	2026. évi előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0
Lakáshoz jutók támogatása			0
Környezetvédelmi alap			0
Állami megelőlegezés visszafizetése			0
Fejlesztési hitel visszafizetés	0	0	0
Bölcsőde beruházási hitel			0
Felhalmozási tartalék			0
III. Felhalmozási célú pénzeszközátadások összesen:	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(I.+II.+III.)	534.203.566	2.739.355	536.942.921

## Tótkomlós Város Önkormányzata 2026. évi tartalék előirányzata feladatonkénti bontásban

Az államháztartásról szóló CXCV. törvényt 23. § (3) bekezdése alapján

forintban

	Megnevezés	2026. évi előirányzat	változás	Módosított ei. (...)
<b>I. Működési céltartalékok</b>				
<b>Általános működési céltartalék</b>				
1.	Általános működési tartalék nem ismert kiadásokra	10.000.000		10.000.000
2.	Általános működési célú tartalék önkormányzati, intézményi dologi kiadásokra			-
<b>Általános működési céltartalék összesen</b>		<b>10.000.000</b>	<b>-</b>	<b>10.000.000</b>
<b>Egyéb működési céltartalékok</b>				
1.	Polgármesteri keret	1.000.000	- 150.000	850.000
2.	Alpolgármesteri keret	250.000	- 50.000	200.000
5.	Egyedi támogatási igényekre	1.000.000	- 1.000.000	-
<b>Egyéb működési céltartalékok összesen</b>		<b>2.250.000</b>	<b>- 1.200.000</b>	<b>1.050.000</b>
<b>I. Működési céltartalékok összesen</b>		<b>12.250.000</b>	<b>- 1.200.000</b>	<b>11.050.000</b>
<b>II. Felhalmozási céltartalékok</b>				
1.	Beruházási kiadásokra pályázati önrész	6.000.000		6.000.000
<b>II. Felhalmozási céltartalékok</b>		<b>6.000.000</b>	<b>-</b>	<b>6.000.000</b>
<b>III. Tartalékok mindösszesen (I. + II.)</b>		<b>18.250.000</b>	<b>- 1.200.000</b>	<b>17.050.000</b>

**Tótkomlós Város Önkormányzata**  
**Egyéb támogatási kiadások államháztartáson kívülre**

2026. év

forintban

Jogcím megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
<b>Működési célú pénzeszköztáadás összesen</b>	<b>59.400.000</b>	<b>36.796.988</b>	<b>96.196.988</b>
Működési célú pénzeszköz átadás a Komlós Településszolgáltatási Kft-nek	48.000.000	0	48.000.000
Temetőfenntartás - szolgáltatói szerződés nincs jelenleg	100.000	0	100.000
Pro urbe és ifjú tehetség jutalma	300.000	0	300.000
Civil szervezetek támogatása támogatási szerződés alapján	8.000.000	1.666.584	9.666.584
Tótkomlói Evangélikus Egyházközség		1.130.404	1.130.404
Újszülött-támogatás	3.000.000	0	3.000.000
Rózsa Fürdő működési támogatás átadása		34.000.000	34.000.000
<b>Felhalmozási célú pénzeszköztáadás összesen</b>	<b>1.196.775</b>	<b>150.000</b>	<b>1.346.775</b>
Környezetvédelmi Alap terhére háztartásoknak átadott pénzeszköz	896.775	0	896.775
Lakáshoz jutók támogatása	300.000	0	300.000
Rozsnyó Ferenc egyedi kérelme alapján Motoros Találkozó Támogatása		150.000	150.000
<b>Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre:</b>	<b>60.596.775</b>	<b>36.946.988</b>	<b>97.543.763</b>

**Egyéb támogatási kiadások államháztartáson belülre**

2026. év

forintban

Jogcím megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított előirányzat (...)
Tótkomlós Város Önkormányzata - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel - hipa adó többlet elvonás		2.872.216	2.872.216
Tótkomlós Város Önkormányzata -Központi költségvetési befizetések -szolidaritási hozzájárulási adó		0	0
<b>Elvonások és befizetések összesen:</b>	<b>0</b>	<b>2.872.216</b>	<b>2.872.216</b>
Tótkomlós Város Önkormányzata -Támogatási célú finanszírozási műveletek - EFOP-1.5.3 A gyermekek, fiatalok, családok életminőségét javító program - visszafizetés		0	0
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek - EFOP-3.9.2. Humánkapacitások fejlesztése visszafizetés	6.083.665	0	6.083.665
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek - TOP-Plusz -2.1.1.-BS1-2022-00007 Idősek háza energetikai korszerűsítése - maradvány visszafizetése		0	0
Tótkomlói Polgármesteri Hivatal - Támogatási célú finanszírozási műveletek - EFOP-1.2.9. kincstári számla egyenlege	2.468.967	0	2.468.967
Tótkomlói Szociális Szolgáltató Központ - Támogatási célú finanszírozási műveletek - EFOP-1.2.9. kincstári számla egyenlege	67.110.242	0	67.110.242
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek - Gyomai üdülő fenntartása	30.000	0	30.000
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek - Tótkomlói Önkormányzati Tűzoltóság működtetési támogatása	1.673.100	0	1.673.100
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek - DAREH - működésre átadott pénzeszköz		0	0
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek -Bursa Hungarica ösztöndíj	300.000	0	300.000
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek - Orosházi Többcélú Kistérségi Társulás feladatellátás társulási szerződés alapján	7.830.108	0	7.830.108
<b>Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre összesen:</b>	<b>85.496.082</b>	<b>0</b>	<b>85.496.082</b>
Tótkomlós Város Önkormányzata - Támogatási célú finanszírozási műveletek - TOP-Plusz -2.1.1.-BS1-2022-00007 Idősek háza energetikai korszerűsítése - maradvány visszafizetése	2.002.973		2.002.973
Támogatási célú finanszírozási műveletek - TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00013 Művelődési Ház energetikai fejlesztése - visszafizetendő maradvány	648.698		648.698
<b>Egyéb felhalmozási támogatások államháztartáson belülre összesen:</b>	<b>2.651.671</b>		<b>2.651.671</b>
<b>Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre:</b>	<b>88.147.753</b>		<b>91.019.969</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>148.744.528</b>	<b>39.819.204</b>	<b>191.435.948</b>

Bevételek részletezése intézményenként, címenként, kiemelt előirányzatokként  
2026. év[illegible][illegible][illegible]Bevételek részletezése intézményenként, címenként, kiemelt előirányzatokként  
2026. év

Környezetvédelmi feladatok megnevezése (intézmények által)	Költség elszámolásának																				Összesen	
	Általános költségvetés (B1)		Költségvetési bevételek (B2)		Intézményi működési bevételek (B3)		Működési célú átvett pénzeszközök (B4, B5)		Erfolyósított célú átvett pénzeszközök (B6, B7)		Erfolyósított célú költségvetési bevételek (B8)		Működési célú igénybevételek (B9)		Intézményi célú támogatások (B10)		Létszám finanszírozás igénybevétele (B11)					
	2020. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított (1...)	2020. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított (1...)	2020. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított (1...)	2020. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított (1...)	2020. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított (1...)	2020. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított (1...)	2020. évi eredeti előirányzat	változás		Módosított (1...)
IV. Felhalmozási Programterületi feladat																						
Az általános költségvetés kiadásai																						
- Önkormányzatok és önkormányzatok hiányszámig fedezeteként az általános költségvetés kiadásainak (2. táblázat) (2. táblázat)	-					2.230.000		2.230.000											2.230.000	-		2.230.000
Összes célú kiadás	-																		-	-	-	-
- Önkormányzatok, önkormányzatok és központosított vállalkozások támogatásai célú finanszírozás igénybevétele (2. táblázat)	-							6.186.203		6.186.203									-	6.186.203		6.186.203
Finanszírozás célú kiadás																			2.468.907	-		2.468.907
- Intézmények célú finanszírozás igénybevétele (Intézményi célú)	-																		229.671.829		2.509.408	229.261.412
IV. Felhalmozási Programterületi feladat összesen	-	-	-	-	-	2.230.000		2.230.000	-	6.186.203		6.186.203	-	29.483		229.671.829		2.560.000	222.231.829	-	8.755.606	234.546.586

[illegible]

Önként vállalt feladatok díjazása	-	-	-	-	-	-	1.000.000	-	1.000.000	11.856.763	34.000.000	45.856.763	491.357.700	-	251.568.267	241.989.433	-	-	-	-	-	-	-	-	31.312.444	-	31.312.444	539.526.847	-	219.366.267	320.160.580			
V. Önkormányzat bevételei	771.966.881	2.872.216	774.829.407	277.811.392	-	277.811.392	79.313.431	-	79.313.431	81.349.320	113.772.234	195.121.654	528.387.700	-	250.831.676	209.526.024	2.500.000	-	2.500.000	10.235.336	253.831.083	264.866.819	-	699.536.423	-	8.676.418	-	708.212.841	31.312.444	-	31.312.444	1.071.316.081	110.767.939	1.182.278.020
Ténylegesen Város Önkormányzata és intézményei összesen	771.966.881	2.872.216	774.829.407	277.811.392	-	277.811.392	127.766.194	-	127.766.194	96.409.582	115.958.527	216.418.119	528.387.700	-	250.831.676	209.526.024	2.500.000	-	2.500.000	79.814.545	288.321.592	338.136.137	-	-	-	31.312.444	-	31.312.444	1.907.988.738	130.328.669	2.038.309.407			

Kiadások részletezése intézményenként, címenként, kiemelt előirányzatokként  
2026. év

Cím end	Kormányzati funkciók megnevezése intézményenként																																				
		Személyi juttatások(K1)			Munkaadókat terhelő járulékok (K2)			Dologi kiadások (K3)			Szociális ellátások és egyéb juttatások (K4)			Pénzeszközkiadások és egyéb támogatások (kivéve K513)			Tartalékok (K512)			Beruházások, felújítások(K6, K7)			Egyéb felhalmozási célú kiadások(K8)			Finanszírozási célú kiadások (K9)			Összesen								
		2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)			
I.	Történelmi Szociális Szolgáltató Központ																																				
	Kötelező feladatok																																				
	Család- és művelődési egészségügyi gondozás (védőnők)			-			-			-						-							-				-					-					
	Idősek napközi ellátása - Ino	18.991.085		18.991.085	2.798.841		2.798.841	5.166.000		5.166.000										127.000		127.000									27.082.926	-	27.082.926				
	Híjnyelviségsegélyügyi gondozás	2.002.112		2.002.112	1.560		1.560	409.800		409.800																					2.413.472	-	2.413.472				
	Szociális ellátás	6.021.021	1.000.000	7.021.021	782.732	280.000	1.062.732	24.926.200		1.894.332										76.200		76.200									31.806.153	3.174.332	34.980.485				
	Házi segítségnyújtás	38.643.327		38.643.327	5.023.633		5.023.633	2.788.500		91.443																					46.455.460	91.443	46.546.903				
	Fahagondnoki, társasagondnoki szolgáltatás	5.595.849		5.595.849	727.460		727.460	2.876.000																							9.199.309	-	9.199.309				
	Kötelező feladatok összesen	71.253.194	1.000.000	72.253.194	9.334.226	280.000	9.614.226	36.166.500		1.985.775										203.200		203.200									116.957.320	3.265.775	120.223.095				
	Önként vállalt feladatok																																				
	Időskoriak tartós bentlakásos ellátása - nem demens	47.900.670		953.375	48.854.045	6.223.877	266.945	6.490.822		41.947.054										508.000		508.000									96.579.601	1.220.320	97.799.921				
	III demens betegek tartós bentlakásos ellátása	15.819.670		15.819.670	2.326.557		2.326.557																									18.146.237	-	18.146.237			
	Gyermkek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	86.105.481		86.105.481	11.193.713		11.193.713	6.320.000																							103.619.194	-	103.619.194				
	Gyermekotthonok és bölcsődékben, fogvatlakások napközi intézményében	6.703.622		6.703.622	871.471		871.471	15.334.960												88.900		88.900									22.998.953	-	22.998.953				
	Hosszabb időtartamú kórhághelyettesítés	9.479.800		9.479.800	616.187		616.187																									10.095.987	-	10.095.987			
	Támogatási célú finanszírozási műveletek						-							67.110.242		67.110.242																					
	Önként vállalt feladatok összesen	166.099.242		993.375	166.962.618	21.231.805	266.945	21.499.750		43.602.814				67.110.242		67.110.242				596.900		596.900									318.520.204	1.220.320	319.770.524				
	I. Történelmi Szociális Szolgáltató Központ összesen	237.262.637	1.953.375	239.216.012	30.566.831	546.945	31.112.976	99.768.514		1.985.775				67.110.242		67.110.242				800.100		800.100									435.507.524	4.886.095	439.993.619				

Cím end	Kormányzati funkciók megnevezése intézményenként																																					Összesen
		Személyi juttatások(K1)			Munkaadókat terhelő járulékok (K2)			Dologi kiadások (K3)			Szociális ellátások és egyéb juttatások (K4)			Pénzeszközkiadások és egyéb támogatások (kivéve K513)			Tartalékok (K512)			Beruházások, felújítások(K6, K7)			Egyéb felhalmozási célú kiadások(K8)			Finanszírozási célú kiadások (K9)												
		2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (...)							
II.	Történelmi Művelődési Központ és Városi Könyvtár																																					
Kötelező feladat																																						
Egyéb szabadidős szolgáltatás (Term. Ház)		50.000		50.000	7.750		7.750	2.448.190	65.730											63.500		63.500																
Könyvtári szolgáltatások		12.239.042	1.000.000	13.239.042	1.553.503	280.000	1.833.503	1.959.610	78.110																													
Könyvtár üzemeltetési szolgáltatás								1.680.000																														
Művelődési programok szervezése								572.290	25.000																													
Környezetvédelem - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (Művelődési Ház)		14.354.776		14.354.776	1.852.282		1.852.282	13.124.650	427.876											127.000		202.764		329.764														
Kötelező feladat összesen		26.643.818	1.000.000	27.643.818	3.413.535	280.000	3.693.535	19.784.740	596.716											190.500		202.764		393.264														
Önként vállalt feladat																																						
Egyéb kulturális tevékenység		416.184		416.184	48.694		48.694	2.440.916	187.763																													
Tervezési művelődési szolgáltatás és támogatás		6.518.000		6.518.000	820.508		820.508	157.480												63.500		63.500																
Hosszabb időtartamú kórhághelyettesítés		666.667		666.667	192.296		186.667	378.963																														
Önként vállalt feladat összesen		9.892.584	666.667	10.559.251	1.061.498	186.667	1.248.165	2.598.396	187.763											63.500		63.500																
II. Történelmi Művelődési Központ és Városi Könyvtár összesen:		36.536.402	1.666.667	38.203.069	4.475.033	466.667	4.941.700	22.383.136	784.479											254.000		202.764		456.764														

Cím end	Kormányzati funkciók megnevezése intézményenként																																	Összesen
		Személyi juttatások(K1)			Munkaadókat terhelő járulékok (K2)			Dologi kiadások (K3)			Szociális ellátások és egyéb juttatások (K4)			Pénzeszközkiadások és egyéb támogatások (kivéve K513)			Tartalékok (K512)			Beruházások, felújítások(K6, K7)			Egyéb felhalmozási célú kiadások(K8)			Finanszírozási célú kiadások (K9)								
		2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)	2026. évi eredeti előirányzat	változás	Módosított ei (…)			
III.	Történelmi Ligeti Óvoda																																	
	Kötelező feladat																																	
	Óvodai nevelés	68.776.218	1.000.000	69.776.218	8.819.929	280.000	9.099.929	466.400		466.400			-				-			-			-			-			78.062.547	1.280.000	79.342.547			
	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	80.000		80.000	9.360		9.360	630.000																				719.360	-	719.360				
	Óvoda működtetés	4.994.656		4.994.656	649.305		649.305	5.282.661	258.471	5.541.132			-				-									-		11.226.622	258.471	11.485.093				
	Gyermekotthonok és köznevelési intézményben (óvoda)			-			-	20.601.458	1.431.901	22.033.359			-				-			300.000		300.000				-		20.601.458	1.431.901	22.033.359				
	Önként vállalt feladat																									-								
	Hosszabb időtartamú kórhághelyettesítés	1.436.600		1.436.600	93.379		93.379	11.700		11.700			-				-									-		1.541.679	-	1.541.679				
III.	Történelmi Ligeti Óvoda összesen	75.287.474	1.000.000	76.287.474	9.571.973	280.000	9.851.973	26.992.219	1.690.372	28.682.591			-				300.000			-		300.000			-			112.151.666	2.970.372	115.122.038				

[illegible][illegible]