21.

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2026. szeptember 24-i soros ülésére
az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének I. félévi módosítása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. évi Önkormányzati költségvetésről szóló 5/2026. (III.30.) számú rendeletet 2026. március 25-én fogadta el a Képviselő-testület.

Jelen esetben a június végéig pótelőirányzatként kapott állami támogatások, átvett pénzeszközök, saját bevételek előirányzatának növelése, a képviselő-testület önkormányzati költségvetési rendeletet érintő határozatainak átvezetése, az előterjesztés mellékleteként csatolt intézmények előirányzat-megemelési kérelme, valamint a tervezett hitelfelvételek miatti átvezetések okán válik szükségessé a 2026. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása.

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSOK

Önkormányzat:

MÁK értesítések alapján történő előirányzat módosítások

Államháztartáson belüli megelőlegezés forintosítása miatt az előirányzat rendezése: 37 Ft-tal növekedett az államháztartáson belüli megelőlegezés a rendkívüli önkormányzati támogatás terhére.

Egyéb előirányzat módosítások:

1. Az Otthonteremtési támogatások igénylése következtében a Polgármesteri Hivatal finanszírozása 3.840.000 Ft-tal, a Humán Szolgáltató finanszírozása 4.480.000 Ft-tal, a Négy Évszak Óvoda finanszírozása 8.718.719 Ft-tal, az Önkormányzat személyi jellegű kifizetések 2.000.000 Ft-tal és a munkaadói járulékok 560.000 Ft-tal növekszik. Az otthonteremtési támogatások fedezetét a működési célú átvett pénzeszköz ÁHT belül biztosítja, amely összesen 19.598.719 Ft-tal emelkedik.

2. Az önkormányzat maradvány igénybevételének forintosítása miatt 87 Ft-tal csökken a maradvány igénybevétele és emelkedik az önkormányzat rendkívüli támogatása.

3. Az eredeti előirányzatok között betervezett állami támogatások forintosítása miatt az önkormányzati rendkívüli támogatás 601 Ft-tal emelkedett.

4. A Szántódi ingatlan viharkárának rendezésére a biztosító által folyósított 514.100 Ft összegű kártérítés az intézményi működési bevételét és a dologi kiadások előirányzatát egyaránt növeli.

5. A 2025. év közfoglalkoztatási programok elszámolása kapcsán 904.347 Ft inkasszálására került sor a március havi nettósítás keretében. Ezen összeggel a költségvetési befizetési kötelezettségek kiadási és bevételi oldalának előirányzata növekszik.

Képviselő-testületi határozatok átvezetése:

A 84/2026. (III.19.) sz. kt. határozat az országgyűlési választásokhoz nem elszámolható szavazófülke beszerzésére szükséges fedezet biztosításáról rendelkezik. A 71.771 Ft összegű, a Polgármesteri Hivatal részére biztosítandó finanszírozás fedezetét a fejlesztési célú tartalék képezi.

A 118/2026. (IV.30.) sz. kt. határozat az ipari park fejlesztését célzó TOP_PLUSZ pályázathoz kapcsolódó közbeszerzési eljárás forrásának biztosításáról szól. A 381.000 Ft összegű felújítási kiadások fedezetét a fejlesztési célú tartalék biztosítja.

A 157/2026. (V.21.) sz. kt. határozat a start közmunkaprogramhoz kapcsolódó ingatlanvásárlás fedezetének biztosításáról szól. Az 1.500.00 Ft összegű beruházási kiadásra a fejlesztési célú tartalék nyújt fedezetet.

A 170/2026. (V.21.) sz. kt. határozat a Hősök tere 8. 1/1 szám alatti ingatlan csereszerződéséhez kapcsolódó értékbecslés elkészítésről rendelkezik. Az 100.000 Ft összegű dologi kiadásra az általános célú tartalék nyújt fedezetet.

A 173/2026. (VI.18.) sz. kt. határozat az Értékteremtő közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség fedezetének biztosításáról rendelkezik. Az 1.387.889 Ft összegű, ÁHT-n belüli működési célú pénzeszközátadás, valamint a 40.040 Ft összegű dologi kiadások fedezetét az általános célú tartalék biztosítja.

A Polgármesteri Hivatal előirányzat módosításai a következők:

1. Az Otthonteremtési támogatások igénylése következtében a Hivatal finanszírozása 3.840.0000 Ft-tal emelkedik, amely fedezetet biztosít 3.000.000 Ft személyi juttatásra és 740.000 Ft munkaadói járulékra.

2. Elektromos konvektor és irodabútor beszerzése vált szükségessé, ezért a 149.990 Ft összegű előirányzat átcsoportosítása szükséges a felújítási előirányzatról a beruházási előirányzatra.

3. A 2026. évi országgyűlési választásokhoz kapcsolódóan az előirányzatok módosítása szükséges. Az ÁHT-belüli működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 5.735.794 Ft-tal, a Hivatal finanszírozási bevétele 71.771 Ft-tal emelkedik, amely fedezetet biztosít 3.960.000 Ft személyi juttatásra, 586.944 Ft munkaadói járulékra, 830.000 Ft dologi kiadásokra és 430.621 Ft beruházási kiadásokra.

4. Maradvány igénybevétel rendezése: 150 Ft-tal nőtt a maradvány igénybevétel és a dologi kiadások előirányzata.

Az intézmények előirányzat módosítási kérelmeit a 2-4 sz. mellékletek tartalmazzák.

A módosításokkal az önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszege 4.091.389.129 Ft
ezen belül
2.998.209.737 Ft költségvetési bevétel
3.405.685.745 Ft költségvetési kiadás
- 407.476.008 Ft költségvetési egyenleg
ezen belül - 98.662.387 Ft működési egyenleg
- 308.813.621 Ft felhalmozási egyenleg
1.093.179.392 Ft finanszírozási bevétel
685.703.384 Ft finanszírozási kiadás
407.476.008 Ft finanszírozási egyenleg
59.190.045 Ft működési maradvány és
279.960.000 Ft fejlesztési célú maradvánnyal fogadja el.

A rendeletmódosítás többi része változatlan marad.

A rendelet megalkotása az alábbi hatásokkal jár:

1. Társadalmi hatások

A rendeletalkotásnak nincs társadalmi hatása.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendelet gazdasági, költségvetési hatása abban mutatkozik meg, hogy a betervezett, gazdasági események alapján valós képet kapunk városunk költségvetéséről.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletnek nincs adminisztratív terheket befolyásoló hatása.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosítása a bekövetkezett gazdasági események, valamint a Képviselő-testület döntései alapján szükséges a költségvetési előirányzatok módosítása és a jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében. A módosítás elmaradása esetén a költségvetési rendelet nem tükrözné a tényleges előirányzatokat és a bekövetkezett változásokat.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek nem változnak, azok rendelkezésre állnak.

Mezőkovácsháza, 2026. szeptember 17.

Farkas Norbert
polgármester

Az előterjesztést készítette:	Bojtos Tímea költségvetési irodavezető
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Dr. Szilbereisz Edit jegyző Szabóné Faragó Julianna igazgatási irodavezető
Az előterjesztést tárgyalta:	Mindkét bizottság
Melléklet:	rendelet-módosítás tervezet, költségvetési táblák, 3db intézményi kérelem
Előterjesztéshez meghívott:	intézményvezetők
Döntésről kivonattal értesül:	-
Döntéshozatal:	minősített többség

1. sz. melléklet

MEZŐKOVÁCSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2026. ( ) sz. önkormányzati
rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (III.30.) számú önkormányzati rendelet módosításáról

(t e r v e z e t)

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (3)-(5) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. § A rendelet 2.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A módosításokkal az önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszege 4.091.389.129 Ft
ezen belül
2.998.209.737 Ft költségvetési bevétel
3.405.685.745 Ft költségvetési kiadás
- 407.476.008 Ft költségvetési egyenleg
ezen belül - 98.662.387 Ft működési egyenleg
- 308.813.621 Ft felhalmozási egyenleg
1.093.179.392 Ft finanszírozási bevétel
685.703.384 Ft finanszírozási kiadás
407.476.008 Ft finanszírozási egyenleg
59.190.045 Ft működési maradvány és
279.960.000 Ft fejlesztési célú maradvánnyal fogadja el.

2. § A rendelet 2.§ (9) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat a kiadások között 8.472.071 Ft általános célú tartalékot, 23.047.229 Ft fejlesztési célú tartalékot állapít meg.

3. § A rendelet 1-23. sz. melléklete helyére jelen rendelet 1-23. sz. melléklete kerül.

4. § A rendelet 2026. szeptember 30. napján lép hatályba.

Mezőkovácsháza, 2026. szeptember 24.

Farkas Norbert
polgármester

Dr. Szilbereisz Edit
jegyző

INDOKOLÁS

a ..../2026. (IX. ...) sz. önkormányzati rendelethez

A 2026. évi Költségvetési rendelet módosítását indokolja az első félévben pótelőirányzatként kapott állami támogatások, átvett pénzeszközök, saját bevételek előirányzatának növelése, a képviselő-testület önkormányzati költségvetési rendeletet érintő határozatainak átvezetése, valamint az előterjesztés mellékleteként csatolt intézmények előirányzat-megemelési kérelme.

2. sz. melléklet

Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ
5800 Mezőkovácsháza, Fáy. u. 30-32.
Iktatószám: /2026.

Tárgy: Előirányzat módosítási kérelem

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
Képviselő-testülete
Mezőkovácsháza

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ azzal a kéréssel fordul a Tisztelt Képviselő-testülethez, hogy szíveskedjen hozzájárulni az alábbi előirányzatok módosításához:

1. A 2025. évi maradvány a forintosítás miatt 69 Ft-tal került csökkentésre, ezáltal ugyanezen összegben csökkent a dologi kiadások összege.
2. Az Otthontámogatásra 4.480.000 Ft központi, irányító szervi támogatás érkezett, amely a személyi juttatások előirányzatát 3.500.000 Ft-tal és munkaadói járulékok előirányzatát pedig 980.000 Ft-tal növelte.

előirányzat módosítás											
megnev.	műk.bev.	Önk.Tám.	átvett	maradvány	bev.össz.	szem.j.	ma	dologi	felújítás	beruházás	kiad.össz.
maradvány				-69	-69			-69			-69
otthontámogatás		4 480 000			4 480 000	3 500 000	980 000				4 480 000
összesen	0	4 480 000	0	-69	4 479 931	3 500 000	980 000	-69	0	0	4 479 931

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az intézmény előirányzat-módosítási kérelmét szíveskedjen elfogadni.

Mezőkovácsháza, 2026. szeptember 15.

Tisztelettel:

Kovalik Angéla
intézményvezető

3. sz. melléklet

Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde
5800 Mezőkovácsháza, Ifjúsági ltp. 1.
Iktatószám: ...../2026.

Tárgy: Előirányzat módosítási kérelem

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
Képviselő-testülete

Mezőkovácsháza

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde azzal a kéréssel fordul a Tisztelt Képviselő-testülethez, hogy szíveskedjen hozzájárulni az alábbi előirányzatok módosításához:

1. A 2025. évi maradvány a forintosítás miatt 121 Ft-tal került megemelésre, ezáltal ugyanezen összegben növekedett a dologi kiadások összege.
2. Az Otthontámogatásra 8.718.719 Ft központi, irányító szervi támogatás érkezett, amely a személyi juttatások előirányzatát 7.364.593 Ft-tal és munkaadói járulékok előirányzatát pedig 1.354.126 Ft-tal növelte.

előirányzat módosítás											
megnev.	műk.bev.	Önk.Tám.	átvett	maradvány	bev.össz.	szem.j.	ma	dologi	felújítás	beruházás	kiad.össz.
maradvány				121	121			121			121
otthontámogatás		8 718 719			8 718 719	7 364 593	1 354 126				8 718 719
összesen	0	8 718 719	0	121	8 718 840	7 364 593	1 354 126	121	0	0	8 718 840

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az intézmény előirányzat-módosítási kérelmét szíveskedjék elfogadni.

Mezőkovácsháza, 2026. szeptember 15.

Tisztelettel:

Szűcsné Tóth Erika
főigazgató

4. sz. melléklet

Mezőkovácsházi Városi Könyvtár
5800 Mezőkovácsháza, Árpád u. 162.
Iktatószám: /2026.

Tárgy: Előirányzat módosítási kérelem

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
Képviselő-testülete

Mezőkovácsháza

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Városi Könyvtár azzal a kéréssel fordul a Tisztelt Képviselő-testülethez, hogy szíveskedjen hozzájárulni az alábbi előirányzatok módosításához:

A 2025. évi maradvány a forintosítás miatt 70 Ft-tal került csökkentésre, ezáltal ugyanezen összegben csökkent a dologi kiadások összege.

előirányzat módosítás											
megnev.	műk bev.	önk. Tám	átvett	maradvány	bev.össz.	szem.j	ma	dologi	felújítás	beruházás	kiad össz.
maradvány				-70	-70			-70			-70
összesen:	0	0	0	-70	-70	0	0	-70	0	0	-70

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az intézmény előirányzat-módosítási kérelmét szíveskedjék elfogadni.

Mezőkovácsháza, 2026. szeptember 15.

Tisztelettel:

Albertus László
intézményvezető

BEVÉTELEK

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata összesen

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előltányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**2 401 434 000**	**2 427 282 737**	**-**	**0,00**
	1.		B3. Közhatalmi bevételek	309 900 000	309 900 000	-	0,00
		1.	Vagyoni típusú adók (ép.,ip.)	46 000 000	46 000 000	-	0,00
		2.	Termék, szolg. adói	261 000 000	261 000 000	-	0,00
		3.	Közterület használat	1 400 000	1 400 000	-	0,00
		4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000	1 500 000	-	0,00
	2.		B4. Működési bevételek	261 074 000	261 588 100	-	0,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	1 830 460 000	1 855 794 637	-	0,00
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	154 083 000	154 083 000	-	0,00
		2.	OEP-től átvett	423 259 000	423 259 000	-	0,00
		3.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	80 706 000	106 040 513	-	0,00
		4.	Önk.költségvetési támogatása műk.	1 172 412 000	1 172 412 124	-	0,00
			- Ebből működőképesség megőrzéséhez adható tám.	81 769 000	*81 769 000*	-	0,00
		5.	Elvonások és befizetések	-	-	-	
	4.		B6. Működési célú átvétel áht-n kívül	-	-	-	
2.			**Felhalm. és tőke jell. bevételek.**	**570 927 000**	**570 927 000**	**-**	**0,00**
	1.		B5. Tárgyi eszköz, föld ért.	60 000 000	60 000 000	-	0,00
	2.		B5. Pénzügyi befektetések bevétele	-	-	-	
	3.		B5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevétele	-	-	-	
	4.		Felh.c.pe.átvétel, támogatások visszatérülése	510 927 000	510 927 000	-	0,00
		1.	Önk.költségvetési támogatása felh	-	-	-	
		2.	B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	510 292 000	510 292 000	-	0,00
		3.	B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	635 000	635 000	-	0,00
Költségvetési bevételek összesen				**2 972 361 000**	**2 998 209 737**	**-**	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**1 092 275 000**	**1 093 179 392**	**-**	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	697 509 000	698 413 392	-	0,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	59 190 000	59 190 045	-	0,00
		2	Műk.c.hitel felvétel	600 000 000	600 000 000	-	0,00
		3	Államháztartáson belüli megelőlegezés	38 319 000	39 223 347	-	0,00
	2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	394 766 000	394 766 000	-	0,00
		1.	Maradvány felh.c. igénybevétel	279 960 000	279 960 000	-	0,00
		2	Felh.c.hitel felvétel	114 806 000	114 806 000	-	0,00
Bevételek összesen				**4 064 636 000**	**4 091 389 129**	**-**	**0,00**

KIADÁSOK

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata összesen

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**2 502 408 000**	**2 525 945 124**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	1 534 665 000	1 554 489 593	-	**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	178 718 000	183 039 070	-	**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	645 467 000	646 951 272	-	**0,00**
			- Ebből műk.c.kamat	4 000 000	4 000 000	-	**0,00**
			- Ebből felh.c.kamat	25 000 000	25 000 000	-	**0,00**
	4.		K5. Támogatásértékű műk.kiadás	6 270 000	7 657 889	-	**0,00**
		1.	BURSA	700 000	700 000	-	**0,00**
		2.	EFI visszafizetés	260 000	260 000	-	**0,00**
		3.	Normatíva visszafizetés	5 000 000	5 000 000	-	**0,00**
		4.	TOP PLUSZ 3.3.2.-21-BS1-2022-00035	310 000	310 000	-	**0,00**
	5.		K5. Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívül	90 288 000	90 288 000	-	**0,00**
		1.	Civil szervezetek	500 000	500 000	-	**0,00**
		2.	Kalocsa Róza Kft.	1 660 000	1 660 000	-	**0,00**
		3.	Mezőkovácsházi Polgárőr Egyesület	300 000	300 000	-	**0,00**
		4.	MTE	1 000 000	1 000 000	-	**0,00**
		5.	Strand	12 775 000	12 775 000	-	**0,00**
		6.	Településgazdálkodási Kft. városüzemeltetési feladatok	55 067 000	55 067 000	-	**0,00**
		7.	Városgondnokság	150 000	150 000	-	**0,00**
		8.	Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft.	18 836 000	18 836 000	-	**0,00**
	6.		K4. Ellátottak juttatása	12 000 000	12 000 000	-	**0,00**
	7.		K5. Maradvány, tartalék	35 000 000	31 519 300	-	**0,00**
		1	*Ebből működési*	*10 000 000*	*8 472 071*	-	***0,00***
		2	*Ebből felhalmozási*	*25 000 000*	*23 047 229*	-	***0,00***
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**877 429 000**	**879 740 621**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	159 145 000	161 225 611	-	**0,00**
	2.		K7. Felújítás	717 784 000	718 015 010	-	**0,00**
	3.		K8. Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	-	-	-	
	4.		K6.Felhalmozási célú átadás áht-n kívül	500 000	500 000	-	**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**3 379 837 000**	**3 405 685 745**	-	**0,00**
Finanszírozási kiadások				**684 799 000**	**685 703 384**	-	**0,00**
4.			**Hitelműveletek**	**684 799 000**	**685 703 384**	-	
	1.		Működési célú hitelek, kötvény visszafizetése	600 000 000	600 000 000	-	**0,00**
	2.		Fejlesztési célú hitel visszafizetése	46 480 000	46 480 000	-	**0,00**
	3.		Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	38 319 000	39 223 384	-	**0,00**
Kiadások összesen				**4 064 636 000**	**4 091 389 129**	-	**0,00**

Létszámkeret				**256,05**	-		
2026				**január 1.**			
Ebből:	**Köztisztviselő**			22,00			
	Közalkalmazott			89,00			
	Eü. Szolgálati jogviszony			25,05			
	Egészségügyben dolgozó nem szolgálati jogviszony			4,75			
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó			19,50			
	Polgármester			1,00			
	Alpolgármester			1,00			
	Képviselők			7,00			
	közfoglalkoztatás			86,75			

I. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
1.cim Önkormányzat				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**1 753 614 000**	**1 773 726 943**	-	**0,00**
	1.		B3. Közhatalmi bevételek	309 900 000	309 900 000	-	0,00
		1.	Vagyoni típusú adók (ép.)	46 000 000	46 000 000		0,00
		2.	Termék, szolg. adói (ip.,if.)	261 000 000	261 000 000		0,00
		3.	Közterülethasználat	1 400 000	1 400 000		0,00
		4.	Egyéb közhatalmi bevételek(bírság,pótl,ttd)	1 500 000	1 500 000		0,00
	2.		B4. Működési bevételek	62 727 000	63 241 100		0,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	1 380 987 000	1 400 585 843	-	0,00
		1.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	126 475 000	126 475 000		0,00
		2.	OEP-től átvett	21 004 000	21 004 000		0,00
		3.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	61 096 000	80 694 719		0,00
		4.	Önk.költségvetési támogatása	1 172 412 000	1 172 412 124		0,00
			- Ebből működőképesség megőrzéséhez adható tám.	*81 769 000*	*81 769 000*		*0,00*
		5.	Elvonások és befizetések				
	4.		B6. Működési célú átvétel áht-n kívül				
2.			**Felhalmozási bevételek.**	**570 927 000**	**570 927 000**	-	0,00
	1.		B5. Tárgyi eszköz, föld ért.	60 000 000	60 000 000		0,00
	2.		B5. Pénzügyi befektetések bevétele				
	3.		B5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei				
	4.		Felh.c.pe.átvétel, támogatások visszatérülése	510 927 000	510 927 000	-	0,00
		1.	Önk.költségvetési támogatása felh				
		2.	B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	510 292 000	510 292 000		0,00
		3.	B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	635 000	635 000		0,00
Költségvetési bevételek összesen				**2 324 541 000**	**2 344 653 943**	-	0,00
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**1 074 075 000**	**1 074 979 260**	-	0,00
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	679 309 000	680 213 260	-	0,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	40 990 000	40 989 913		0,00
		2	Műk.c.hitel felvétel	600 000 000	600 000 000		0,00
		3	Államháztartáson belüli megelőlegezés	38 319 000	39 223 347		0,00
	2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	394 766 000	394 766 000	-	0,00
		1.	Maradvány felh.c. igénybevétel	279 960 000	279 960 000		0,00
		2.	Felh.c.hitel felvétel	114 806 000	114 806 000		0,00
Bevételek összesen				**3 398 616 000**	**3 419 633 203**	-	0,00

I. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
1.cím Önkormányzat				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**633 995 000**	**635 116 329**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	225 127 000	227 127 000		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	20 631 000	21 191 000		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	244 679 000	245 333 140		**0,00**
			- Ebből műk.c.kamat	*4 000 000*	*4 000 000*		**0,00**
			- Ebből felh.c.kamat	*25 000 000*	*25 000 000*		**0,00**
	4.		K5. Támogatásértékű műk.kiadás	6 270 000	7 657 889	-	**0,00**
		1.	BURSA	700 000	700 000		**0,00**
		2.	EFI visszafiz.	260 000	260 000		**0,00**
		3.	Normatíva visszafizetés	5 000 000	5 000 000		**0,00**
		4.	TOP PLUSZ 3.3.2.-21-BS1-2022-00035	310 000	310 000		**0,00**
		5	Start értékteremtő program visszafizetés	-	1 387 889		**0,00**
	5.		K5. Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívül	90 288 000	90 288 000	-	**0,00**
		1.	Civil szervezetek	500 000	500 000		**0,00**
		2.	Kalocsa Róza Kft.	1 660 000	1 660 000		**0,00**
		3.	Mezőkovácsházi Polgárőr Egyesület	300 000	300 000		**0,00**
		4.	MTE	1 000 000	1 000 000		**0,00**
		5.	Strand	12 775 000	12 775 000		**0,00**
		6.	Településgazdálkodási Kft. városüzemeltetési feladatok	55 067 000	55 067 000		**0,00**
		7.	Városgondnokság	150 000	150 000		**0,00**
		8.	Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft.	18 836 000	18 836 000		**0,00**
	6.		K4. Ellátottak juttatása	12 000 000	12 000 000		**0,00**
	7.		K5. Maradvány, tartalék	35 000 000	31 519 300	-	**0,00**
		1	*Ebből működési*	*10 000 000*	*8 472 071*		
		2	*Ebből felhalmozási*	*25 000 000*	*23 047 229*		
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**856 219 000**	**858 100 000**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	145 845 000	147 345 000		**0,00**
	2.		K7. Felújítás	709 874 000	710 255 000		**0,00**
	3.		K8. Támogatásértékű felhalmozási kiadás				
	4.		K6.Felhalmozási célú átadás áht-n kívül	500 000	500 000		**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**1 490 214 000**	**1 493 216 329**	-	**0,00**
Finanszírozási kiadások				**1 908 402 000**	**1 926 416 874**	-	**0,00**
3.			**Irányítószervi támogatás**	**1 223 603 000**	**1 240 713 490**	-	**0,00**
	1.		Működési	1 223 603 000	1 240 713 490		**0,00**
	2.		Felhalmozási				
4.			**Hitelműveletek**	**684 799 000**	**685 703 384**	-	
	1.		Működési célú hitelek, kötvény visszafizetése	600 000 000	600 000 000		**0,00**
	2.		Fejlesztési célú hitel visszafizetése, kötvénybeváltás	46 480 000	46 480 000		**0,00**
	3.		Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	38 319 000	39 223 384		**0,00**
Kiadások összesen				**3 398 616 000**	**3 419 633 203**	-	**0,00**

Létszámkeret		**76,50**			
2026		**január 1.**			
Ebből:	**Köztisztviselő**				
	Eü. Szolgálati jogviszony	1,00			
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	6,00			
	közfoglalkoztatás	60,50			
	Képviselők	7,00			
	Polgármester	1,00			
	Alpolgármester	1,00			

I. Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
1.cím Polgármesteri Hivatal				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**24 847 000**	**30 582 794**	-	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	5 237 000	5 237 000		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	**19 610 000**	**25 345 794**	-	**0,00**
		4.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	19 610 000	25 345 794		**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**24 847 000**	**30 582 794**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**300 226 000**	**304 137 921**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	**3 369 000**	**3 369 150**	-	**0,00**
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	3 369 000	3 369 150		**0,00**
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	**296 857 000**	**300 768 771**	-	**0,00**
		1.	Kötött felhasználású támogatás	227 487 000	231 398 771		**0,00**
		2.	Egyéb költségvetési támogatás	69 370 000	69 370 000		**0,00**
Bevételek összesen				**325 073 000**	**334 720 715**	-	**0,00**

I. Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
1.cím Polgármesteri Hivatal				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**319 383 000**	**328 600 094**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	254 453 000	261 413 000		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	32 159 000	33 585 944		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	32 771 000	33 601 150		**0,00**
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**5 690 000**	**6 120 621**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	1 590 000	2 170 611		**0,00**
	2.		K7. Felújítás	4 100 000	3 950 010		**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**325 073 000**	**334 720 715**	-	**0,00**
Kiadások összesen				**325 073 000**	**334 720 715**	-	**0,00**

Létszámkeret		**35,25**	**1,00**	**36,25**
2026		**január 1.**	**április 1.**	**Mindösszesen:**
Ebből:	**Köztisztviselő**	22,00		22,00
	Közalkalmazott			0,00
	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	2,00	1,00	3,00
	közfoglalkoztatás	11,25		11,25

Mezőkovácsházi Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde

BEVÉTELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**9 330 000**	**9 330 000**	-	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	1 150 000	1 150 000		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	**8 180 000**	**8 180 000**	-	**0,00**
		1.	*Elkülönített állami pénzalapoktól átvett*	8 180 000	8 180 000		**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**9 330 000**	**9 330 000**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**455 614 000**	**464 333 840**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	**4 014 000**	**4 014 121**	-	**0,00**
		1	Maradvány műk.c.igénybevétel	4 014 000	4 014 121		**0,00**
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	**451 600 000**	**460 319 719**	-	**0,00**
		1	Kötött felhasználású támogatás	391 129 000	399 848 719		**0,00**
		2	Egyéb költségvetési támogatás	60 471 000	60 471 000		**0,00**
Bevételek összesen				**464 944 000**	**473 663 840**	-	**0,00**

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**462 755 000**	**471 473 840**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	378 875 000	386 239 593		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	48 552 000	49 906 126		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	35 328 000	35 328 121		**0,00**
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**2 190 000**	**2 190 000**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	1 555 000	1 555 000		**0,00**
	2.		K7. Felújítás	635 000	635 000		**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**464 945 000**	**473 663 840**	-	**0,00**
Kiadások összesen				**464 945 000**	**473 663 840**	-	**0,00**

Létszámkeret	**44,00**	
2026	**január 1.**	
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	**0,50**	
Közalkalmazott	**39,00**	
Közfoglalkoztatott	**4,50**	

Mezőkovácsházi Humán Szolgáltató Központ

BEVÉTELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
Humán Szolgáltató Központ				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési bevételek**	**596 037 000**	**596 037 000**	-	**0,00**
	2.		B4. Működési bevételek	181 350 000	181 350 000		**0,00**
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	414 687 000	414 687 000	-	**0,00**
		1.	*Elkülönített állami pénzalapoktól átvett*	12 432 000	12 432 000		**0,00**
		2.	*OEP-től átvett*	402 255 000	402 255 000		**0,00**
Költségvetési bevételek összesen				**596 037 000**	**596 037 000**	-	**0,00**
4.			**B8. Finanszírozási bevételek**	**427 490 000**	**431 969 931**	-	**0,00**
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	3 629 000	3 628 931	-	**0,00**
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	3 629 000	3 628 931		**0,00**
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	423 861 000	428 341 000	-	**0,00**
		1.	Kötött felhasználású támogatás	353 091 000	357 571 000		**0,00**
		2.	Egyéb költségvetési támogatás	70 770 000	70 770 000		**0,00**
Bevételek összesen				**1 023 527 000**	**1 028 006 931**	-	**0,00**

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			**Működési kiadások**	**1 014 532 000**	**1 019 011 931**	-	**0,00**
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	627 245 000	630 745 000		**0,00**
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	72 177 000	73 157 000		**0,00**
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	315 110 000	315 109 931		**0,00**
2.			**Felhalmozási célú kiadások**	**8 995 000**	**8 995 000**	-	**0,00**
	1.		K6. Beruházás	7 725 000	7 725 000		**0,00**
	2.		K7. Felújítás	1 270 000	1 270 000		**0,00**
Költségvetési kiadások összesen				**1 023 527 000**	**1 028 006 931**	-	**0,00**
Kiadások összesen				**1 023 527 000**	**1 028 006 931**	-	**0,00**

Létszámkeret				**90,55**	**1,00**	**91,55**
2026				**január 1.**	**április 1.**	**Mindösszesen:**
	Közalkalmazott			**50,00**	**1**	**51**
	Egészségügyi szolgálati jogviszony			**24,05**		**24,05**
	Egészségügyben dolgozó nem szolgálati jogviszony			**4,75**		**4,75**
	Mt. hatálya alá tartozó Tanulói szerződéssel foglalkoztatott			**5,00**		**5**
	Közfoglalkoztatott			**6,75**		**6,75**

Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ

BEVÉTELEK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma,	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
Mezőkovácsházi Városi Könyvtár és Kalocsa Róza Művelődési Központ				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			Működési bevételek	17 606 000	17 606 000	-	0,00
	2.		B4. Működési bevételek	10 610 000	10 610 000		0,00
	3.		B1. Támogatásértékű működési bevétel	6 996 000	6 996 000	-	0,00
		1.	*Elkülönített állami pénzalapoktól átvett*	6 996 000	6 996 000		0,00
		2.	*OEP-től átvett*				
		4.	*Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül*				
Költségvetési bevételek összesen				17 606 000	17 606 000	-	0,00
4.			B8. Finanszírozási bevételek	58 472 000	58 471 930	-	0,00
	1.		Működési célú finanszírozási bevétel	7 188 000	7 187 930	-	0,00
		1.	Maradvány műk.c.igénybevétel	7 188 000	7 187 930		0,00
	3.		Irányító szervtől kapott támogatás	51 284 000	51 284 000	-	0,00
		1.	Kötött felhasználású támogatás	23 132 000	23 132 000		0,00
		2.	Egyéb költségvetési támogatás	28 152 000	28 152 000		0,00
Bevételek összesen				76 078 000	76 077 930	-	0,00

KIADÁSOK

forint

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előitányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
				Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított százalékában
1.			Működési kiadások	71 743 000	71 742 930	-	0,00
	1.		K1. Személyi jell. juttatások	48 965 000	48 965 000		0,00
	2.		K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	5 199 000	5 199 000		0,00
	3.		K3. Dologi jellegű kiadások	17 579 000	17 578 930		0,00
2.			Felhalmozási célú kiadások	4 335 000	4 335 000	-	0,00
	1.		K6. Beruházás	2 430 000	2 430 000		0,00
	2.		K7. Felújítás	1 905 000	1 905 000		0,00
Költségvetési kiadások összesen				76 078 000	76 077 930	-	0,00
Kiadások összesen				76 078 000	76 077 930	-	0,00

Létszámkeret	9,75
2026	január 1.
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	6,0
Közfoglalkoztatott	3,75

Normatív állami hozzájárulások

7. sz. melléklet

forint

Bevétel jogcímei	Állami támogatási összeg
Lakosságszám 2025. jan. 1-jén: 5500 fő	**2026. évi eredeti**
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	211 813 700
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	71 381 010
Lakott külterülettel kapcsolatos feladat támogatása	272 850
Üdülőhelyi feladatok támogatása	-
Polgármesteri illetmény támogatása	7 490 000
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	15 400 000
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	**306 357 560**
Óvodapedagógusok, és a nevelő munkát segítők bértámogatása	271 691 000
Óvodaműködtetési támogatás	31 079 032
Pedagógusok kiegészítő juttatása	3 478 440
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	**306 248 472**
Szociális feladatok egyéb támogatása	16 934 000
Gyermekétkeztetés támogatása	111 347 319
Bölcsőde támogatása	84 931 600
Támogató szolgáltatás	21 696 470
Időskorúak nappali intézményi ellátása	12 129 000
Családsegítés	50 000
Gyermekjóléti szolgálat	15 710 000
Család-és gyermekjóléti Központ	63 976 000
Házi segítségnyújtás	50 015 000
Szociális étkeztetés	13 230 000
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	20 839 800
Szociális ágazati és kiegészítő pótlék	44 097 000
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	**454 956 189**
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	12 171 500
Kulturális bértámogatás	10 960 165
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	**23 131 665**
Összes támogatás	**1 090 693 886**
Szolidaritási hozzájárulás	**-**

Önkormányzat felújítási kiadásainak
előirányzata feladatonként

8. sz. melléklet

forint

Sorsz.	Felújítási cél megnevezése	2026. évi előirányzat összege			Érintett cím
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Cím száma, neve
1.	meszelés	1 905 000	1 905 000		Művelődési Ház
2.	korlát teraszra	635 000	635 000		Bölcsőde
3.	Kémény felújítás	1 270 000	1 270 000		Humán Konyha
4.	Festés	100 000	100 000		PH
5.	Klímák javítása, karbantartása	1 000 000	850 010		PH
6.	Érintésvédelmi, tűzvédelmi hibák javítása	3 000 000	3 000 000		PH
7.	TOP PLUSZ 1.2.1.-21-BS1-2025-00099 MŰVELŐDÉSI HÁZ	1 510 000	1 510 000		Önkormányzat
8.	TOP PLUSZ 2.1.1.-21-BS1-2022-00022 ENERGETIAKI Hősök	58 052 000	58 052 000		Önkormányzat
9.	TOP PLUSZ 1.2.1.-21-BS1-2022-00019 ÉLHETŐ TELEPÜL.	436 972 000	436 972 000		Önkormányzat
10.	TOP PLUSZ 1.1.1.-21-BS1-2022-00003 HELYI GAZD.FEJL.	86 027 000	86 408 000		Önkormányzat
11.	TOP PLUSZ 3.3.2.-21-BS1-2022-00003 HELYI EÜ ÉS SZOC	63 333 000	63 333 000		Önkormányzat
12.	TOP PLUSZ 1.2.3.-21-BS1-2022-00032 BELTERÜLETI UTAK	41 958 000	41 958 000		Önkormányzat
13.	TOP PLUSZ 2.1.1.-21.... NAPKÖZI KÖNYHA ENERGETIAKI	2 150 000	2 150 000		Önkormányzat
14.	KAP-RD43-1-25 KÜLTERÜLETI UTAK	6 412 000	6 412 000		Önkormányzat
15.	Bérlakás felújítás	762 000	762 000		Önkormányzat
16.	VJP Járóbeteg szakellátó	5 764 000	5 764 000		Önkormányzat
17.	Közfoglalkoztatás Fóliasátor javítása	6 299 000	6 299 000		Önkormányzat
18.	Köztemető	635 000	635 000		Önkormányzat
	Összesen	**717 784 000**	**718 015 010**	-	

Önkormányzat felhalmozási kiadásainak feladatonkénti előirányzatai 9.sz. melléklet

forint

Sor-sz	2026. évi Felhalmozási kiadás megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Cím	Cím státusza
1.	könyvtári könyvek beszerzése	1 160 000	1 160 000		Könyvtár	t.e. beszerzés
2.	2db klíma beszerzése	1 270 000	1 270 000		Művelődési Ház	t.e. beszerzés
3.	kapucsere (4.ovi)	635 000	635 000		Óvoda	t.e. beszerzés
4.	almérő kialakítás	603 000	603 000		Óvoda	t.e. beszerzés
5.	táncpályázat	317 000	317 000		Óvoda	t.e. beszerzés
6.	kazáncsere	635 000	635 000		Humán Idősek nap	t.e. beszerzés
7.	6 db laptop	1 500 000	1 500 000		Humán Központ	t.e. beszerzés
8.	konyhai eszközök beszerzése	4 090 000	4 090 000		Humán Konyha	t.e. beszerzés
9.	klíma beszerzés	1 200 000	1 200 000		Humán Konyha	t.e. beszerzés
10.	műtőszék	100 000	100 000		Járóbeteg szakellát	t.e. beszerzés
11.	irodai szék	100 000	100 000		Járóbeteg szakellát	t.e. beszerzés
12.	telefon készülék	100 000	100 000		Járóbeteg szakellát	t.e. beszerzés
13.	Informatikai fejlesztés	1 590 000	1 590 000		PH	t.e. és immat.jav. beszerzés
14.	KAP-RD57-052-3-25 CIVIL SZERVEZETEK TÁMOGATÁSA	263 000	263 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
15.	TOP PLUSZ 1.1.1.-21-BS1-2022-00003 HELYI GAZDF	1 368 000	1 368 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
16.	Rendezési terv	12 700 000	12 700 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
17.	Lámpatestek bővítése	1 905 000	1 905 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
18.	Digitális aláírásokhoz token beszerzés	457 000	457 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
19.	NaK ionmérő	1 080 000	1 080 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
20.	VJP Járóbeteg szakellátás beruházás	114 427 000	114 427 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
21.	Strand-Fürdő kompresszor	2 277 000	2 277 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
22.	Közfoglalkoztatás,hosszabbító és szívótömlő	166 000	166 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
23.	Közfoglalkoztatás, UV álló fólia	1 379 000	1 379 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
24.	Közfoglalkoztatás, lombszívó	1 577 000	1 577 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
25.	Közfoglalkoztatás, billenő pótkocsi	8 246 000	8 246 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
26.	Választásra szavazófülke	-	430 621		PH	t.e. beszerzés
27.	Bútor, elektromos konvektor beszerzés	-	149 990		PH	t.e. beszerzés
28.	Ingatlan beszerzés	-	1 500 000		Önkormányzat	t.e. beszerzés
		159 145 000	**161 225 611**	-		

10. sz. melléklet

Beruházások. felújítások, hosszú lejáratú működési hitelfelvétel, melyek a Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet keletkeztethetnek

forint

Fejlesztés megnevezése	Adósságot keletkeztethető ügylet összege
Mindösszesen:	-

Pénzben és természetben nyújtott szociális ellátások előirányzata feladatonként

11. sz. melléklet

forint

Pénzbeni és természetbeni szociális ellátások	Eredeti	Visszaigé nyelhető %	Visszaigényel hető	Eredeti Önkorm. önrész
Törvény szerint kötelezően ellátandó feladatok				
Köztemetés	1 000 000	0%	-	1 000 000
Törvény szerint kötelezően ellátandó feladatok össz.	**1 000 000**		**-**	**1 000 000**
Önkormányzati rendelet alapján adható támogatások				
Helyi önk.által nyújtott egyéb ellátás	5 400 000	0%	-	5 400 000
Újszülöttek életkezdési támogatása	100 000	0%	-	100 000
Védőoltások támogatása	1 600 000	0%	-	1 600 000
Önkormányzati lakhatással kapcsolatos támogatás	6 770 000	0%	-	6 770 000
Önkormányzati rendelet alapján adható támogatások ös	**13 870 000**			**13 870 000**
Szociális ellátások összesen	**14 870 000**		**-**	**14 870 000**

Önkormányzati szinten a működési célú (folyó) bevételek, és kiadások mérlege

12. sz. melléklet

forint

Bevételek				Kiadások			
Kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzatok			Kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzatok		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Közhatalmi bevételek	309 900 000			Személyi juttatás	1 534 665 000		
Működési bevétel	234 858 000			Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hj	178 718 000		
Önk.költségvetési támogatása	1 090 643 000			Dologi kiadás	620 467 000		
Elkülönített áll.pénzalapoktól átvett pe.	154 083 000			Műk.c.pe.átadás	96 558 000		
OEP-től átvett	423 259 000			Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000 000		
Műk.c.átvett áht-n belül	80 706 000			Tartalék ügyelet	-		
Tárgyi eszköz értékesítés működésrfe	18 000 000			Tartalék	10 000 000		
Műk.c.hitelfelvétel	600 000 000			Áht-n belüli megelőlegezés	38 319 000		
ÁHT-n belüli megelőlegezés	38 319 000						
Előző évi műk.c.pénzmaradvány	59 190 000			Műk.c. hitel visszafizetés	600 000 000		
Összesen	**3 008 958 000**	-	-	**Összesen**	**3 090 727 000**	-	-
Hiány	**81 769 000**	-		**Többlet**			

Önkormányzati szinten a felhalmozási bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

13. sz. melléklet

forint

Bevételek				Kiadások			
Kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzatok			Kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzatok		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Tárgyi eszköz, immat.j.értékesítés	42 000 000			Beruházási kiadások	159 145 000		
Önk.felhalmozási költségvetési támogatása				Felújítási kiadások	717 784 000		
Felh.c.vig.áfa	26 216 000			Felh.c.pe.átadás	500 000		
Felh.c.pe.átvétel	510 927 000			Fejlesztési hitel visszafizetés	46 480 000		
Felh.c.hitel felvétel				Fejlesztési hitel kamat	25 000 000		
EU önerő				támogatási kölcsön nyújtás			
Előző évi felhalm. Célú pm. Igényvevétele	279 960 000			Tartalék	25 000 000		
Fejlesztési c. hiány	**114 806 000**						
Összesen	**973 909 000**	-	-	**Összesen**	**973 909 000**	-	-

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti évenkénti bontásban

14. sz. melléklet

forint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Lejárat	2026.	2027.	2028.	2029.	Összesen (5+....+8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	Beruházási célú hiteltörlesztés összesen			**46 480 000**	**37 700 000**	**22 678 000**	**24 038 885**	**130 896 885**
1	Ipari park	2016	2026	4 680 000				4 680 000
2	Pályázatok önerő biztosítása (4db)	2019	2029	2 024 000	2 024 000	2 024 000	1 510 813	7 582 813
3	Útfelújítás (Dózsa u.)	2019	2029	11 288 000	11 288 000	11 288 000	11 154 072	45 018 072
4	Útfelújítás (Deák-Móra-Kinizsi)	2017	2027	14 060 000	10 490 000			24 550 000
5	Útfelújítás (Bem)	2017	2027	1 052 000	532 000			1 584 000
6	Vp külterületi útfelújítás	2022	2027	2 000 000	2 000 000			4 000 000
7	Gép program önerő	2022	2027	2 000 000	2 000 000			4 000 000
8	80 férőhelyes vendégház	2024	2029	1 620 000	1 620 000	1 620 000	1 620 000	6 480 000
9	Tanulmányterv Geotermikus Energia	2024	2029	1 880 000	1 880 000	1 880 000	1 880 000	7 520 000
10	Borostyán strandfürdő komplex fejlesztése	2024	2029	3 878 000	3 878 000	3 878 000	3 878 000	15 512 000
11	Járóbetegszakellátó	2025	2030	1 998 000	1 988 000	1 988 000	3 996 000	9 970 000
	Összesen			**46 480 000**	**37 700 000**	**22 678 000**	**24 038 885**	**130 896 885**

	Kezességvállalások			**2026.**	**2027.**	**2028.**	**2029.**	**Összesen**
	Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft.			10 000 000				
	összesen			**10 000 000**	-		-	-

Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

15. sz.melléklet

forint

Hitel állomány január 1-jén	Felvétel éve	Lejárat éve	2026.	2027.	2028.	2029.
Működési célú			-	-	-	-
Fejlesztési célú			**130 916 885**	**84 436 885**	**46 726 885**	**24 038 885**
Útfelújítás (Deák-Móra-Kinizsi)	2017	2027	24 550 000	10 490 000		
Útfelújítás (Bem)	2017	2027	1 584 000	532 000		
Útfelújítás (Dózsa u.)	2019	2029	45 018 072	33 730 072	22 442 072	11 154 072
Pályázatok önerő biztosítása (4db)	2019	2029	7 582 813	5 558 813	3 534 813	1 510 813
Ipari park	2016	2026	4 680 000			
Vp külterületi útfelújítás	2022	2027	4 000 000	2 000 000		
Gép program önerő	2022	2027	4 000 000	2 000 000		
80 férőhelyes vendégház	2024	2029	6 480 000	4 860 000	3 240 000	1 620 000
Tanulmányterv Geotermikus Energia	2024	2029	7 520 000	5 640 000	3 760 000	1 880 000
Borostyán strandfürdő komplex fejles	2024	2029	15 512 000	11 634 000	7 756 000	3 878 000
Járóbetegszakellátó	2025	2030	9 990 000	7 992 000	5 994 000	3 996 000
Összesen			**130 916 885**	**84 436 885**	**46 726 885**	**24 038 885**

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2026/2027/2028. évi alakulását bemutató mérleg

16. sz. melléklet

forint

Megnevezés	2026	2027	2028
I. Működési bevételek és kiadások			
Közhatalmi bevétel (ig.szolg. díj, önk.sajátos műk. bev.)	309 900 000	315 000 000	325 000 000
Működési bevételek	261 074 000	270 000 000	280 000 000
Támogatásértékű működési bevétel	1 830 460 000	1 900 000 000	1 950 000 000
Előző évi kv. kiegészítések visszatérítése	-	-	-
Működési célú átvét áht-n kívül	-	-	-
Rövid lejáratú hitel	600 000 000	550 000 000	550 000 000
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	-	-	-
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	59 190 000	57 000 000	55 000 000
Áht-n belüli megelőlegezés igénybevétele	38 319 000	39 000 000	39 000 000
Működési célú bevételek ö s s z e s e n	**3 098 943 000**	**3 131 000 000**	**3 199 000 000**
Személyi juttatások	1 534 665 000	1 580 000 000	1 625 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	178 718 000	183 000 000	188 000 000
Dologi kiadások	616 467 000	650 000 000	670 000 000
Támogatásértékű működési kiadás	6 270 000	8 300 000	10 500 000
Műk.c. pénzeszköz átadás áht-n kívül	90 288 000	80 000 000	70 000 000
Ellátottak juttatása	12 000 000	12 000 000	12 000 000
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	-	-	-
Hitel visszafizetése	600 000 000	550 000 000	550 000 000
Működési hitel kamata	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetés	38 319 000	39 000 000	39 000 000
Tartalékok	10 000 000	15 000 000	20 000 000
Működési célú kiadások ö s s z e s e n	**3 090 727 000**	**3 121 300 000**	**3 188 500 000**
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Tárgyi eszköz értékesítés	60 000 000	10 000 000	10 000 000
Pénzügyi befektetések bevétele	-	-	-
B2. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n belül	510 292 000	169 000 000	145 000 000
B7. Felh.c.pénzeszköz átvétel áht.-n kívül	635 000		
Hosszú lejáratú hitel	114 806 000	104 000 000	105 000 000
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	279 960 000	150 000 000	100 000 000
Felhalmozási célú bevételek ö s s z e s e n	**965 693 000**	**433 000 000**	**360 000 000**
Beruházás	159 145 000	31 000 000	29 000 000
Felújítás	717 784 000	320 700 000	248 500 000
Felhalmozási átadás	500 000	1 000 000	1 000 000
Befektetési célú részesedés vásárlás	-	-	-
Támogatásértékű felhalmozási kiadás		-	-
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	46 480 000	38 000 000	32 000 000
Hosszú lejáratú hitel kamata	25 000 000	22 000 000	20 000 000
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	-	-	-
Tartalékok	25 000 000	30 000 000	40 000 000
Felhalmozási célú kiadások ö s s z e s e n	**973 909 000**	**442 700 000**	**370 500 000**
Önkormányzat bevételei Ö S S Z E S E N	**4 064 636 000**	**3 564 000 000**	**3 559 000 000**
Önkormányzat kiadásai Ö S S Z E S E N	**4 064 636 000**	**3 564 000 000**	**3 559 000 000**
Forráshiány	-	-	-

Mezőkovácsháza Város Önkormányzata

2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

(adatok ezer forintban)

Bevételek:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Közhatalmi bevételek	25 000	26 000	31 000	26 000	26 900	24 000	23 000	26 000	32 000	27 000	21 000	22 000
Működési bevételek	21 756	21 756	21 757	21 756	21 756	21 756	21 756	21 756	21 757	21 756	21 756	21 756
Támogatásértékű működési bevétel	152 237	152 237	152 237	155 853	152 237	152 237	152 237	152 237	152 237	152 237	152 237	152 237
Műk.c.átvett pénzeszközök áht-n kívül												
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	48 577	48 577	48 577	48 577	48 577	48 577	48 577	48 577	48 577	48 577	48 577	36 580
Pénzmaradvány igénybevétel	28 263	28 262	28 263	28 262	28 263	28 262	28 263	28 262	28 263	28 262	28 263	28 262
Hitel igénybevétel	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567	59 567
Államháztartáson belüli megelőlegezés												38 319
Összesen:	335 400	336 399	341 401	340 015	337 300	334 399	333 400	336 399	342 401	337 399	331 400	358 721

Kiadások:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december
Személyi juttatások	127 622	127 622	127 622	130 822	127 622	127 622	127 622	127 622	127 622	127 622	127 622	127 623
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.hj. adó	14 858	14 859	14 858	15 275	14 858	14 859	14 858	14 859	14 858	14 859	14 858	14 859
Dologi kiadások	53 789	53 789	53 789	53 789	53 789	53 789	53 789	53 789	53 789	53 789	53 789	53 788
Támogatásértékű működési kiadás				310	960					2 500		2 500
Műk.c. pénzeszköz átadás	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524	7 524
Ellátottak juttatása	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Beruházás				17 600	17 600	17 600	17 970	17 975	17 600	17 600	17 600	17 600
Felújítás	59 815	59 815	59 815	59 815	59 815	59 815	59 815	59 815	59 815	59 815	59 815	59 819
Támogatásértékű felhalmozási kiadás												
Felh.c.pénzeszköz átadás					500							
Finanszírozási kiadás	57 066	57 067	57 066	57 067	57 066	57 067	57 066	57 067	57 066	57 067	57 067	57 067
Általános tartalék											17 500	17 500
Összesen:	321 674	321 676	321 674	343 202	340 734	339 276	339 644	339 651	339 274	341 776	356 775	359 280

Nyitó	0	13 726	28 449	48 177	44 990	41 556	36 679	30 435	27 183	30 311	25 934	559
Bevétel	335 400	336 399	341 401	340 015	337 300	334 399	333 400	336 399	342 401	337 399	331 400	358 721
Kiadás	321 674	321 676	321 674	343 202	340 734	339 276	339 644	339 651	339 274	341 776	356 775	359 280
Egyenleg	13 726	28 449	48 177	44 990	41 556	36 679	30 435	27 183	30 311	25 934	559	0

Európai Uniós támogatásokkal megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, valamint önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulás

18.sz. melléklet

forint

Programok megnevezése	Programok kiadásai			Programok bevételei		
2026. év	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2022-00019 Élhető települések	436 972 000	436 972 000		436 972 000	436 972 000	
TOP Plusz 1.1.1-21-BS1-2022-00003 Helyi gazdaságfejlesztés, ipari park	87 395 000	87 776 000		84 247 000	84 247 000	
TOP Plusz 2.1.1-21-BS1-2022-00022 Hősök tere 6.	58 052 000	58 052 000		58 052 000	58 052 000	
TOP Plusz 3.1.2-21-BS1-2023-00009 Szoc.célú város rehab.	13 077 000	13 077 000		13 077 000	13 077 000	
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00003 Helyi eü. Infrastruktúra Hősök tere 1.	66 148 000	66 148 000		66 148 000	66 148 000	
TOP Plusz 3.3.2-21-BS1-2022-00035 Helyi eü. Szoc. Táncsics 19.	310 000	310 000				
TOP Plusz 1.2.3-21-BS1-2022-00032 Belterületi utak	41 958 000	41 958 000		39 554 000	39 554 000	
TOP Plusz 1.2.1-21-BS1-2025-00099 Művelődési ház és játszótér felújítása	1 510 000	1 510 000				
TOP Plusz 1.1.1-21-BS1-2026-00061 Napközikonyha energetikai felújítása	2 150 000	2 150 000				
TOP Plusz 3.2.2-21-BS1-2025-00060 Járóbetegszakellátó fizikoterápia	719 000	719 000				
TOP Plusz 1.2.2-21-BS1-2023-00010 Szoc.célú város rehab.útépítés lakásfelúj.Kinizs	6 723 000	6 723 000		6 723 000	6 723 000	
KAP-RD43-1-25 Külterületi utak Béke u,67.major	7 356 000	7 356 000				
KAP-RD57-052-3-25Civil szervezetek eszközbeszerzése	263 000	263 000				
Összesen	***722 633 000***	***722 751 000***	***-***	***704 773 000***	***704 773 000***	***-***

Európai Uniós támogatással megvalósuló projekthez történő hozzájárulás

Projekt megnevezése	Támogatott gazdasági társaság	Önkormányzati támogatás összege
Összesen		

Az önkormányzat által várhatóan adandó közvetett támogatások (kedvezmények)

19. sz. melléklet

2026. évi várható közvetett támogatások forint

Sorszám	Bevételi jogcím	Adott kedvezmény
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésésnek méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
3.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
4.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
5.	Építményadó	
6.	Helyi iparűzési adó	
7.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
	Összesen	-

Megnevezés	Közalkalma-zott	Köztiszt-viselő	Munka törvényes	Egyéb foglalkoz-	Összesen
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde					
Óvónő	17		.		17
Dajka	9				9
Óvodatitkár	1				1
Pedagógiai asszisztens	3				3
karbantartó (rehab)			0,5		0,5
Összesen	**30**	**0**	**0,5**	**0**	**30,5**
Bölcsődei szakmai vezető	1				1
gondozónő	6				6
bölcsődei dajka	2				2
Összesen:	**9**	**0**	**0**	**0**	9
Mindösszesen:	**39**	**0**	**0,5**	**0**	**39,5**
Humán Szolgáltató Központ					
Gondozónő-házi segítségnyújtás	10				10
Család és Gyermekjóléti központ vezető és int.vezető és esetmenedzser	1				1
esetmenedzser-családsegítő	7				7
gazdasági ügyintéző	1				1
szociális asszisztens	2				2
iskolai szociális munkás	4				4
szociális diagnózis felvételi esetmenedzer	1				1
gépkocsivezető, karbantartó, fűtő	1				1
technikai személyzet	1				1
Család és gyermekjóléti szolgálat	1				1
Klubvezető	1				1
Idősek Klubja gondozó	2				2
Támogatószolgálat szakmai vezető	1				1
gondozó	2				2
Segítő	1				1
Szoc. Étkezés - szoc. Segítő	2				2
konyha - élelmezésvezető	1				1
szakács	4			5	9
hentes	1				1
konyhalány	3				3
adminisztratív dolgozó és konyhalány	2				2
gépkocsivezető	1				1

Járóbeteg szakellátó					
Orvos szakmaivezető				0,25	0,25
Orvos				10,65	10,65
Szakasszisztens				13,15	13,15
Gazdasági ügyintéző				1	1
Takarító személyzet				1,75	1,75
Recepciós				1	1
Adminisztrátor				1	1
Mindösszesen:	**50**	**0**	**0**	**33,8**	**83,8**
2026. április 1-től 1 fő személyügyi ügyintző közalkalmazotti álláshely létesül.					
Városi Könyvtár					
Intézményvezető			1		1
Könyvtáros			2		2
Könyvtáros-informatikus			1		1
Művelődésszervező szakmai vezető			1		1
Művelődésszervező			1		1
Összesen	**0**	**0**	**6**	**0**	**6**
Önkormányzat					
Polgármester				1	1
Informatikus 2026.03.31-ig			1		1
Védőnő				1	1
takarító				0	0
EFI iroda adminisztrátor			2		2
pályázati referens			2		2
Gépkocsivezető, egyéb			1		1
Összesen:	**0**	**0**	**6**	**2**	**8**
Polgármesteri Hivatal					
Jegyző		1			1
Aljegyző		0			0
Köztisztviselő		21			21
Takarító			1		1
Könyvelő			1		1
Összesen	**0**	**22**	**2**	**0**	**24**
2026. április 1-től 1 fő informatikus Mt. hatálya alá tartozó álláshely létesül.					

Összes álláshely 2026. január 1-én	**89**	**22**	**14,5**	**35,8**	**161,3**
Alpolgármester				**1**	**1**
Képviselők				7	7
Közfoglalkoztatás					**0**
Értékteremtő 46 fő 2025.03.01-2026.02.28			**11,5**		**11,5**
Értékteremtő 46 fő 2026.03.01-2027.02.28			**34,5**		**34,5**
Szociális program 10 fő 2025.03.01-2026.02.28			**2,5**		**2,5**
Szociális program 10 fő 2026.03.01-2027.02.28			**7,5**		**7,5**
Önkormányzat hosszabb időtartamú közfogl. 6 fő 2025.11.01-2026.08.31.			**4,5**		**4,5**
Polgármesteri Hivatal Huzamosabb időtartamú közfogl. 15 fő 2025.11.01-2026.08.31.			**11,25**		**11,25**
HSZK huzamosabb időtartamú közfogl. 9 fő 2025.11.01-2026.08.31.			**6,75**		**6,75**
Óvoda huzamosabb időtartamú közfogl. 6 fő 202511.01-2026.08.31.			**4,5**		**4,5**
Könyvtár huzamosabb időtartamú közfogl. 5 fő 2025.11.01-2026.08.31.			**3,75**		**3,75**
Összesen:	**89**	**22**	**101,25**	**43,8**	**256,05**

Az önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatellátásának bemutatása

21. melléklet

ezer forint

	kötelező feladat					nem kötelező feladat					államigazgatási feladat				
Intézmények/tevékenységek	kiadás	normatíva	műk. bev.,átvett, pm igénybevét.	önkorm.tám	összesen	kiadás	normatíva	műk.b.+átvett.	önkorm.tám	össz.	kiadás	normatíva	műk.b.+átvett.	önkorm.tám	össz.
Mezőkovácsháza Város Önkormányzata															
Szennyvíz termelés-kezelés	18 836			18 836	18 836				0	0				0	0
TOP-Plusz Belterületi utak	41 958		39 554	2 404	41 958				0	0					
Közutak üzemeltetése	1 135			1 135	1 135				0	0				0	0
Üdültetés				0	0	2 654		2 399	255	2 654					
EFI iroda müködtetése				0	0	31 376		31 116	260	31 376				0	0
MÁV vasútállomás				0	0	1 785		1 785	0	1 785				0	0
Buszpályaudvar üzemeltetése	30			30	30			1 936	-1 936	0				0	0
Lakóingatlanok üzemeltetése	500		735	-235	500				0	0				0	0
Nem lakóingatlanok üzemeltetése	23 414		22 857	557	23 414				0	0				0	0
Mezőgazdasági támogatások			420	-420	0				0	0					
Zöldterület kezelés	1 000			1 000	1 000				0	0				0	0
Zöldterület meztep	55 067	40 023		15 044	55 067				0	0					
Önkormányzat igazgatási tevékenysége	136 630	7 490	14 454	114 686	136 630			2 655	-2 655	0				0	0
Önkormányzatok elszámolásai	31 688		38 319	-6 631	31 688										
Ingatlan értékesítés			60 000	-60 000	0				0	0					
Közvilágítási feladatok	33 363	31 258		2 105	33 363				0	0				0	0
Városgazdálkodási feladatok	29 093		462	28 631	29 093				0	0				0	0
köztemető fenntartás	635	100	471	64	635										
Központi ktgvetési befizetések	43 319		14 086	29 233	43 319				0	0				0	0

Bursa				0	0	700			700	700				0	0
Család és gyermekjóléti Szolgálat	0		660	-660	0				0	0				0	0
Támogató szolg.				0	0			8 401	-8 401	0					
Védőnői szolgálat	9 531		8 004	1 527	9 531				0	0					
Fogászati alapellátás	14 360		13 000	1 360	14 360				0	0				0	0
Járóbeteg szakellátó					0	31 673		0	31 673	31 673					
Lakhatással kapcs.tel.támogatás	6 770	6 770		0	6 770				0	0					
Települési támogatás	7 100	7 100		0	7 100				0	0				0	0
Köztemetés	1 000	1 000		0	1 000				0	0				0	0
Hosszabb közfoglalkoztatás				0	0	9 460		9 426	34	9 460				0	0
Kistérségi munkaprogram	146 212		140 626	5 586	146 212				0	0				0	0
Diák-munka foglalkoztatás				0	0	1 037			1 037	1 037					
Közművelődés támogatása	1 660			1 660	1 660				0	0				0	0
Sportlétesítmény működtetése	2 570			2 570	2 570				0	0				0	0
Civil szervezetek támogatása				0	0	2 450			2 450	2 450				0	0
Egyéb közösségi társadalmi tevékenység	21 441			21 441	21 441				0	0				0	0
Fürdő				0	0	15 865		1 246	14 619	15 865				0	0
TOP-PLUSZ szoc. célú pályázat	6 723		6 723	0	6 723				0	0					
Hermann Ottó pályázat				0	0	2 500		2 500	0	2 500					
TTK pályázat nemzetiségi találkozó				0	0	855		855	0	855					
VJP pályázat Járóbeteg szakellátó				0	0	120 191		119 912	279	120 191					
TOP-PLUSZ Járóbeteg szakellátó fiziko				0	0	719			719	719					
KAP külterületi utak	7 356			7 356	7 356				0	0					
KAP pályázat	263			263	263				0	0					
TOP-PLUSZ Hősök 1	66 148		66 148	0	66 148				0	0					
TOP-PLUSZ Hősök 6	58 052		58 052	0	58 052				0	0					

TOP-PLUSZ Élhető települések	436 972		436 972	0	436 972				0	0					
TOP-PLUSZ Helyi gazdaságfejlesztés pályázat	87 395		84 247	3 148	87 395				0	0					
TOP-PLUSZ Táncsics u. 19.	310		0	310	310				0	0					
TOP-PLUSZ Szoc.célú város rehabilitáció	13 077		13 077	0	13 077										
TOP-PLUSZ Művelődési ház és játszótér	1 510			1 510	1 510				0	0					
TOP-PLUSZ Napközi energetika	2 150			2 150	2 150				0	0					
Finanszírozás	646 480		600 000	46 480	646 480				0	0					
Adóbevételek			309 900	-309 900	0				0	0					0
Összesen:	**1 953 748**	**93 741**	**1 928 767**	**-68 760**	**1 953 748**	**221 265**	**0**	**182 231**	**39 034**	**221 265**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Polgármesteri Hivatal				0	0				0	0					
Önkormányzat igazgatási tevékenysége	286 495	227 487	6 796	52 212	286 495				0	0				0	0
Adók illetékek	17 079			17 079	17 079				0	0				0	0
Hosszabb i. közfogl.	21 499		21 420	79	21 499				0	0					
Összesen:	**325 073**	**227 487**	**28 216**	**69 370**	**325 073**	**0**	**0**	**0**	0	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Négy Évszak Óvoda és Bölcsőde															
Óvoda pedagógus	251 871	214 588	0	37 283	251 871				0	0					
Óvodai dajka, ped.asszisztens	76 630	66 804	0	9 826	76 630										
Működés	24 754	24 340	414	0	24 754				0	0					
Bölcsőde	95 790	85 448	850	9 492	95 790				0	0					
SNI	3 786		0	3 786	3 786				0	0					
pályázat				0	0	2 900		2 900	0	2 900					
Hosszabb i. közfogl.				0	0	9 214		9 180	34	9 214					
Össz.	**452 831**	**391 180**	**1 264**	**60 387**	**452 831**	**12 114**	**0**	**12 080**	**34**	**12 114**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Humán Szolgáltató Központ										0					
Házi segíts.	70 283	60 565	2 700	7 018	70 283				0	0					
Gyermekjóléti Közp	131 898	110 122	0	21 776	131 898				0	0					
Családsegítés	14 422	14 422	0	0	14 422				0	0					

Idősek Nappali Ellátása	26 027	17 896	60	8 071	26 027				0	0					
Szoc. Étk.	56 316	15 589	40 678	49	56 316				0	0					
HSZK iskola étkezés	138 053	110 178	27 575	300	138 053				0	0					
Vendég étkeztetés				0	0	105 147	0	106 157	-1 010	105 147					
Nyári gyermek étk.	1 637	1 170	0	467	1 637				0	0					
Támogató Szolgálat				0	0	31 402	25 212	1 200	4 990	31 402					0
Ifj.eü.gondozás	399	0	397	2	399				0	0					
Járóbeteg szakellátás				0	0	434 060	0	407 067	26 993	434 060					
Hosszabb i. közfogl.				0	0	13 883	0	13 832	51	13 883					0
össz.	**439 035**	**329 942**	**71 410**	**37 683**	**439 035**	**584 492**	**25 212**	**528 256**	**31 024**	**584 492**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Városi Könyvtár									0	**0**					**0**
Könyvtári állomány	6 691	1 217	0	5 474	6 691				0	0					
Szolgáltatás	28 148	12 053	7 588	8 507	28 148				0	0					
KSZR				0	0	6 456		4 610	1 846	6 456					
Tájház				0	0	421			421	421					
Értéktár				0	0	100			100	100					
Művelődési Ház	26 338	9 862	4 700	11 776	26 338										
Hosszabb i. közfogl.				0	0	7 924	0	7 896	28	7 924					
Összesen:	**61 177**	**23 132**	**12 288**	**25 757**	**61 177**	**14 901**	**0**	**12 506**	**2 395**	**14 901**					
Mindösszesen:	**3 231 864**	**1 065 482**	**2 041 945**	**124 437**	**3 231 864**	**832 772**	**25 212**	**735 073**	**72 487**	**832 772**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására 16.934 eFt támogatás realizálódott. A települési támogatáson, a köztemetésen, és a lakhatással kapcsolatos támogatáson túl a házi segítségnyújtásra 2.064 eFt került számításba vételre a normatívából. Rendkívül kívüli önkormányzati támogatásként 81.718 eFt került betervezésre. Fejlesztésekre tervezett hitelfelvétel 114.806 eFt.

Likviditási terv 2026. év

forint

Hónap	Jelleg	Nyitó állomány	Pénzforgalmi			Záró állomány	Finanszírozási bevétel igénybevétele			Korrigált záró egyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg		Felvétel	Törlesztés	Egyenleg	
Január	Havi	351 700 367	209 000 000	240 000 000	- 31 000 000	320 700 367	65 000 000	39 000 000	26 000 000	346 700 367
	Halmozott		209 000 000	240 000 000	- 31 000 000		65 000 000	39 000 000	26 000 000	
Február	Havi	346 700 367	220 000 000	270 000 000	- 50 000 000	296 700 367	79 000 000	36 000 000	43 000 000	339 700 367
	Halmozott		429 000 000	510 000 000	- 81 000 000		144 000 000	75 000 000	69 000 000	
Március	Havi	339 700 367	245 000 000	255 000 000	- 10 000 000	329 700 367	73 000 000	42 000 000	31 000 000	360 700 367
	Halmozott		674 000 000	765 000 000	- 91 000 000		217 000 000	117 000 000	100 000 000	
Április	Havi	360 700 367	243 616 000	268 616 000	- 25 000 000	335 700 367	117 000 000	59 000 000	58 000 000	393 700 367
	Halmozott		917 616 000	1 033 616 000	- 116 000 000		334 000 000	176 000 000	158 000 000	
Május	Havi	393 700 367	230 000 000	255 000 000	- 25 000 000	368 700 367	116 000 000	53 000 000	63 000 000	431 700 367
	Halmozott		1 147 616 000	1 288 616 000	- 141 000 000		450 000 000	229 000 000	221 000 000	
Június	Havi	431 700 367	260 000 000	280 000 000	- 20 000 000	411 700 367	71 275 000	40 000 000	31 275 000	442 975 367
	Halmozott		1 407 616 000	1 568 616 000	- 161 000 000		521 275 000	269 000 000	252 275 000	
Július	Havi	442 975 367	240 000 000	290 000 000	- 50 000 000	392 975 367	86 000 000	42 000 000	44 000 000	436 975 367
	Halmozott		1 647 616 000	1 858 616 000	- 211 000 000		607 275 000	311 000 000	296 275 000	
Augusztus	Havi	436 975 367	250 000 000	281 221 000	- 31 221 000	405 754 367	105 000 000	43 000 000	62 000 000	467 754 367
	Halmozott		1 897 616 000	2 139 837 000	- 242 221 000		712 275 000	354 000 000	358 275 000	
Szeptember	Havi	467 754 367	277 000 000	340 000 000	- 63 000 000	404 754 367	104 000 000	41 000 000	63 000 000	467 754 367
	Halmozott		2 174 616 000	2 479 837 000	- 305 221 000		816 275 000	395 000 000	421 275 000	
Október	Havi	467 754 367	240 000 000	300 000 000	- 60 000 000	407 754 367	99 000 000	38 000 000	61 000 000	468 754 367
	Halmozott		2 414 616 000	2 779 837 000	- 365 221 000		915 275 000	433 000 000	482 275 000	
November	Havi	468 754 367	280 000 000	310 000 000	- 30 000 000	438 754 367	95 600 000	95 000 000	600 000	439 354 367
	Halmozott		2 694 616 000	3 089 837 000	- 395 221 000		1 010 875 000	528 000 000	482 875 000	
December	Havi	439 354 367	277 745 000	290 000 000	- 12 255 000	427 099 367	81 400 000	156 799 000	- 75 399 000	351 700 367
	Halmozott		2 972 361 000	3 379 837 000	- 407 476 000		1 092 275 000	684 799 000	407 476 000	

23. melléklet

Kimutatás az önkormányzat felvehető hitelének nagyságrendjéről

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 29/A § szerinti kimutatás

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Helyi adók	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000	307 000
Tulajdonosi bevételek	18 247	18 247	18 247	18 247	18 247	18 247	18 247	18 247	18 247	18 247
Díjak, pótlékok bírságok, települési adók	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Immateriális javak, ingatlanok, tárgyi eszközök értékesítése	60 000	10 000	3 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Részesedések értékesítése, és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek										
Privatizációból származó bevétel										
kezességvállalással és garanciavállalással kapcsolatos megtérülés										
Saját bevétel összesen	**386 747**	**336 747**	**329 747**	**328 247**	**328 247**	**328 247**	**328 247**	**328 247**	**328 247**	**328 247**
Saját bevétel 50 %-a	**193 374**	**168 374**	**164 874**	**164 124**	**164 124**	**164 124**	**164 124**	**164 124**	**164 124**	**164 124**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	71 480	66 482	57 712	35 690	38 816	31 000			-	-
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség										
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség										
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség										
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség										
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége										
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség										
Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	10 000									
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	**81 480**	**66 482**	**57 712**	**35 690**	**38 816**	**31 000**	-	-	-	-
Hitelből eredő fizetési kötelezettség							-	-	-	-
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Összes tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	**81 480**	**66 482**	**57 712**	**35 690**	**38 816**	**31 000**	-	-	-	-
Helyi önkormányzat adósságot keletkeztetett kötelezettségvállalásának felső határa (50 %-os korlát figyelembevételével)	**111 894**	**101 892**	**107 162**	**128 434**	**125 308**	**133 124**	**164 124**	**164 124**	**164 124**	**164 124**
Beruházások. felújítások, hosszú lejáratú működési hitel felvétel, melyek a Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet keletkeztethetnek:	-									
Egyéb beruházások, felújítások, amelyek nem kormányengedély kötelesek	**25 000**									
KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése	*9 500*									
TOP Plusz-1.1.1-21 Ipari terület fejlesztés	*200*									
TOP Plusz-1.2.1-21 Élhető települések	*2 600*									
TOP Plusz 1.2.2-21 Szociális célú városrehabilitáció	*500*									
TOP Plusz 1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése	*100*									
TOP Plusz 3.1.2-21 Szociális célú városrehabilitáció	*3 100*									
TOP Plusz 2.1.1-21 Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése	*3 500*									
TOP Plusz 3.3.2-21 Helyi eü. És szociális infrastruktúra fejlesztése	*1 500*									
Önkormányzati szinten várható, előre nem látható fejlesztési igények (pl. kazáncsere, napelem rendszer javítása,	*4 000*									
Mindösszesen:	**25 000**									