



ELŐTERJESZTÉS

Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. februári 26. napi nyílt ülésére

- Tárgy:** Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2026.(...) rendelet-tervezete Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének Tompa Város 2026.évi költségvetéséről
- Az előterjesztést készítette:** Király Zsóka pénzügyi ügyintéző
Korbel Andrea pénzügyi ügyintéző
- Előadó:** Kovács Gábor polgármester
- Bizottsági felülvizsgálatra megkapta:** Pénzügyi Bizottság
- Iktatószám:** P/508-1/2026
- Mellékletek:** Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2026.(...) rendelettervezete Tompa Város Önkormányzata 2026.évi költségvetéséről
- Tárgyalás módja:** Az előterjesztést – figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és (2) bekezdéseire – nyilvános ülésen kell tárgyalni.
- Szavazás módja:** Nyílt szavazás, a rendelet megalkotásához – figyelemmel az Mötv 50. § alapján – a Képviselő-testület minősített szavazattöbbsége szükséges.

Tompa, 2026. 02. 10.


Kovács Gábor
Polgármester


Jezsekne Kovács Szilvia
Jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2026.(...) rendelettervezete Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének Tompa Város 2026. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Tompa Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban, ideértve elsősorban az államháztartásról szóló törvényben és a végrehajtási rendeletében meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás és bölcsődei ellátás
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- nemzetiségi ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- helyi közösségi közlekedés biztosítása;

- távhőszolgáltatás;
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2026. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

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

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

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

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

ba) kiemelt előirányzatok,

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

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

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

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

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

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

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

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

j) a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.

A 2026. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 1 465 553 646,- Ft, melyet a finanszírozási pénzügyi műveletekből származó bevétel 188 786 069,- Ft-tal egészít ki, így összesen 1 654 339 715,- Ft forrás fog rendelkezésre állni. A 2026-ban – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban az intézményi működési igények lehetőség szerinti kielégítésének érdekében a tárgyévi működtetés forrását előző évi pénzmaradvány egy részének igénybevételével egészítjük ki.

A 2026. évben a költségvetési bevételek 30 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2026-ban is támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A 2026. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben az ellátandó feladatok költségei növekedésével összefüggésben.

Adóssága önkormányzatunknak nincs.

A képviselő-testület a 27/2026.(II.12.) Képviselő-testületi határozatával 2026. 02.12. napján már elfogadta a Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeknek a költségvetési évet követő három évre várható összegét, amely szerint az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége 2026-ban és az azt követő három évben nem várható.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a)- d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások indokolása tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást), az önkormányzat költségvetését 1 465 553 646,- Ft költségvetési bevétellel, 1 654 339 715,- Ft költségvetési kiadással, 188 786 069,- Ft költségvetési hiánnyal terveztük. A költségvetési hiányt az előző évi költségvetési maradványból fedezzük. A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

Külön táblázatban szerepel, a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatás. A helyi adó rendeletünk kedvezményeket biztosít a szociálisan rászorulóknak és az időskorúak számára.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben kialakított és meghatározott feladatellátási struktúra alapján a 2026. évben is az önkormányzatok kötelezőfeladata az óvodai és bölcsődei ellátás biztosítása. A nevelő munkához szükséges támogatást a központi költségvetés úgy bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére, hogy az itt dolgozó – a vonatkozó jogszabályok feladatszervezési (csoport átlag létszám, foglalkozási időkeret, gyermekkel töltendő kötött idő) előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérét a kereseteket meghatározó törvényi szabályozás kötelező szintjén biztosítja, továbbá hozzájárul az óvoda szakmai és üzemeltetési kiadásaihoz.

A bértámogatás tekintetében a költségvetés a jogszabályi előírások alkalmazásával részben biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, igazodva az Országgyűlés által elfogadott, a 2024. év szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez.

A bölcsődei és óvodaműködtetés költségeinek ellentételezésére szolgáló forrás a 2026. évben is az ellátott gyermekek létszáma alapján illeti meg a fenntartó önkormányzatokat.

Az Önkormányzat a Halasi Többcélú Kistérségi Társulásban továbbra is részt vesz, melynek fenntartásához 51 655 992,- Ft összegben tervez hozzájárulni.

Az önkormányzati tulajdonú K.ft. közfeladatellátásához nyújtott támogatás tervezett összege 100 000 000 millió forint.

Az Szt. 45. § (1) bekezdésében foglaltak alapján települési támogatásban részesíthető, ha család időszakosan életfenntartási gondokkal küzd, és életfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, gyermek nevelésének elősegítésére a gyermeket, gyermekeket nevelő családban, gyermek vagy fiatal felnőtt rászorultsága esetén temetési költségekhez való hozzájárulásként. A polgármester rendkívüli települési támogatást állapíthat meg a életfenntartást veszélyeztető, rendkívüli élethelyzetbe került azon személyek vagy családok részére (különösen elemi kár, baleset, betegség, gyógyszerkiváltás esetén), akiknek azonnali segítségre van szüksége a rendkívüli esetre tekintettel. A Rendelettervezet ezen kiadásokkal is számol.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a rendelttervezetet megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen!

Tompa, 2026. 02. 04.



Kovács Gábor
Polgármester



Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Jelen rendelet célja, hogy Tompa Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetése meghatározza a közfeladatok ellátásának pénzügyi kereteit, biztosítsa az ellátásukhoz szükséges forrásokat, az önkormányzat pénzügyi stabilitásának fenntartását, valamint érvényre juttassa az államháztartás egyensúlyi követelményeit, a takarékos, célszerű és felelős gazdálkodás alapelveit.

[2] Tompa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a jelen rendelet 4. § (6) bekezdése tekintetében Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és szerveire, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézményekre terjed ki.

2. A költségvetés előirányzatai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését:

- a) 1 465 533 646 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 681 925 411 Ft finanszírozási bevétellel,
 - c) 1 654 339 715 Ft költségvetési kiadással,
 - d) 493 139 342 Ft finanszírozási kiadással,
- ezen belül 7 147 750 Ft tartalékkal állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát **471 925 411 Ft**-ban állapítja meg.

(3) Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület a képviselő-testület hivatalánál (továbbiakban: Tompai Polgármesteri Hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők **illetményalapját a 2026. évben 85 000 Ft**-ban állapítja meg.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzat és intézményei vonatkozásában összesen, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklet és 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. és a 4. melléklet részletezi.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadásainak feladatonkénti részletezését a 5. és 6. melléklet szerint határozza meg.

- b) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, költségvetési szervenként a 7. 8. 9. 10. mellékletek szerint határozza meg.
- c) A képviselő-testület a kiadások között **1 558 793 Ft általános tartalékot** állapít meg.

3. Gazdálkodás a költségvetési előirányzatokkal

4. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) alapján a polgármester az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosítását, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítását, a képviselő-testület döntése nélkül, saját hatáskörében hajthatja végre.

(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(3) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester - a tudomására jutását követő testületi ülésen - a képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) A képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési főösszeget valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés hátrányos munkajogi jogkövetkezményeket von maga után.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a működőképesség megőrzése, illetve naptári éven belül lejáró hitel kiváltása érdekében a feltételek fennállása esetén támogatási igényt adjon be a költségvetési törvény szerint a helyi önkormányzatoknak nyújtható kiegészítő támogatások elnyerésére.

(6) A polgármester 3.999.999 Ft értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről a soron következő ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

5. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az intézmények évközi előirányzat-módosításairól a jegyző által elrendelt formában köteles a Tompai Polgármesteri Hivatal csoportvezetője naprakész nyilvántartást vezetni.

(4) Tompa Város Önkormányzat és a költségvetési szervei jogviszonyonkénti, tervezett létszámadatait a 11. melléklet tartalmazza.

6. §

A jelen rendelet hatályba lépéséig a 2025. évről áthúzódó kiadások teljesültek és a 2026. évi eredeti előirányzat időarányos részét meghaladóan kiadás nem teljesült, valamint a bevételek beszedése megtörtént. A 2026. évet érintően beszedett bevételek és teljesült kiadások a jelen rendelet eredeti előirányzataiba beépítésre kerültek.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) A költségvetési szervek ellenőrzése belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a Tompai Polgármesteri Hivatal esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

(2) Az Önkormányzat vonatkozásában a képviselő-testület a belső ellenőrzés kialakításáról a Tompai Polgármesteri Hivatal útján gondoskodik. A belső ellenőrzés megfelelő működtetéséről a jegyző köteles gondoskodni.

5. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

9. §

A jelen rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

Kovács Gábor
Polgármester

Jezsekné Kovács Szilvia
Jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

2026.....

Jezsekné Kovács Szilvia
jegyző

Általános indokolás

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdésében foglaltak alapján: „Az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.” Tompa Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmények működésének biztosítása.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendelet 2. §-ában meghatározásra kerül a költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a finanszírozási bevételek és kiadások összege, valamint ezen belül a költségvetés tervezett tartalékának összege. A rendelet az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát, a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzat és intézményei vonatkozásában, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazza. A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai - önkormányzati szinten - mérlegszerű kerülnek bemutatásra. A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testületnek lehetősége van a köztisztviselők illetményalapját 2026. évben a Kttv. rendelkezéseitől eltérően megállapítani.

A 3. §-hoz

A 2026. év költségvetését az 5-9. mellékletek részletezik beruházási és felújítási kiadások feladatonkénti, a megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlásában.

A 4. §-hoz

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései szerint a költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról - fő szabály szerint - a képviselő-testület dönt. Azonban a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást, továbbá a költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai - meghatározott esetben - a költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok pedig egymás között átcsoportosíthatóak. Ezen lehetőségeket a rendelet 4. §-a biztosítja a polgármester, illetve a költségvetési szervek vezetőinek a részére.

Az 5. §-hoz

A költségvetési rendelet végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a naptári év kezdetéig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról nem alkotott rendeletet, akkor a polgármester jogosult a bevételek beszédésére és az előző év költségvetési rendeletben meghatározott kiadási előirányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére. A képviselő-testület a költségvetési rendeletet már az előzőek szerint beszédett bevételeknek és teljesített kiadásoknak a tervezetbe történő beépítésével fogadja el.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználására vonatkozó belső kontrollrendszer működtetéséről szóló rendelkezéseket tartalmazza.

A 8. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az alábbiakról tájékoztatást teszem.

I. A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontja és (2) bekezdése, államháztartásról szóló törvény és végrehajtási rendelete alapján kötelező az önkormányzat költségvetéséről rendeletet alkotni, benne az önkormányzat és intézményeinek feladatellátását figyelembe vevő, a gazdálkodásukra vonatkozó, jogszabályban meghatározott, bevételi és kiadási előirányzatokat, a felhasználásukra vonatkozó szabályokat és az egyéb szükséges adattartalmat meghatározni.

II. A rendelet társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai:

A rendelet tervezet társadalmi hatása: Az önkormányzat elsődleges feladata a 2026. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatoknak a lehetőségekhez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása, valamint a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatokról történő folyamatos gondoskodás, ezért a rendelet megalkotása - a költségvetés meghatározásán és jogszabályba foglalásán keresztül - kiemelt társadalmi és gazdasági jelentőséggel bír.

III. A rendelet környezeti és egészségügyi hatásai:

Nincsenek.

IV. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

V. A rendelet adminisztratív terheit befolyásoló hatásai:

A rendelet az adminisztratív terheket megnöveli, azonban a költségvetés végrehajtásából eredő többlet feladatok ellátása biztosítva van.

VI. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A jogszabály megalkotásának elmaradása veszélyeztethetné az önkormányzat és intézményei gazdálkodását, valamint a szabályszerű, eredményes és hatékony feladatellátást.

**Tompa Város Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
1	2		3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	542 047 526	564 709 548
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	224 822 727	243 075 203
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 606 976	184 168 132
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 611 748	127 536 482
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	13 823 250	9 929 731
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 182 825	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	125 443 778	110 927 133
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		8 669 612
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	9 971	9 971
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	105 735 727	102 247 550
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	19 698 030	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	34 018 235	476 804 965
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	34 018 235	476 804 965
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		456 814 936
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	268 692 705	227 208 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)		227 000 000
4.1.1.	- Vagyonosi típusú adók	38 329 529	37 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	227 829 107	190 000 000
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	285 075	200 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 248 094	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	77 095 095	84 560 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 820 219	3 543 307
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 611 828	17 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 373 748	20 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	24 461 595	28 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 055 464	16 016 693
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 019 000	
5.8.	Kannalbevételek	5 431 449	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	33 500	
5.10.	Egyéb működési bevételek	2 288 292	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	282 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	282 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részvételések értékesítése		
6.5.	Részvételések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	1 352 506	761 054
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	50 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 272 506	761 054
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		590 946
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		590 946
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 048 931 845	1 465 553 646
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Közzel lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	449 260 773	210 000 000
12.1.	Elozó év költségvetési maradványának igénybevétele	449 260 773	210 000 000
12.2.	Elozó év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.4.)	819 365 216	471 925 411
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	409 682 668	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	3 230 218	
13.3.	Betétek megszüntetése		
13.4.	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (intézményfinanszírozás)	406 452 330	471 925 411
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	1 268 628 989	681 925 411
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 317 557 834	2 147 479 057

Tompa Város Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
1	2	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	995 972 694	1 283 585 303
1.1	Személy juttatások	458 917 442	532 145 517
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 097 724	66 699 899
1.3	Dologi kiadások	292 588 063	494 041 895
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 169 770	5 000 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	187 199 695	185 697 992
1.6	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	29 387 150	30 000 000
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	64 802 986	51 655 992
1.11	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre		
1.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre		
1.13	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15	- Egyéb működési célú támogatások, államháztartáson kívülrre	93 009 559	104 042 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	50 677 245	363 606 662
2.1	Beruházások	20 590 505	339 781 197
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3	Felújítások	5 904 025	23 525 465
2.4	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	24 182 715	300 000
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	22 383 567	
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre		
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre		
2.12	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	1 799 148	300 000
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		7 147 750
3.1.	Általános tartalék		7 147 750
3.2	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 046 649 939	1 654 339 715
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülrre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	423 814 057	493 139 342
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
7.2	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 361 667	21 213 931
7.3	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	406 452 390	471 925 411
7.4	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.5	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	423 814 057	493 139 342
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 470 463 996	2 147 479 057

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-188 786 069
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	188 786 069

Tompa Város Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

Forintban

Sor- szám	Bevétel jogcím	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államhárgartási feladat
1	2	3	4	5	6
1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1 + ... + 1.6.)	564 709 546	564 709 546		
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1 + ... + 2.5.)	110 927 133	110 927 133		
2.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei	110 927 133	110 927 133		
	- Kiszámlázott támogatások	63 247 350	63 247 350		
	- Polgármesteri költségvetés	6 662 612	6 662 612		
	- Vezetői juttatások	9 971	9 971		
	- Top Plusz előírás				
	- ÖLP támogatás	39 000 000	39 000 000		
3	Finanszírozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1 + ... + 3.4.)	476 834 965	476 834 965		
2.4	Egyéb finanszírozási célú támogatások bevételei	476 834 965	476 834 965		
	- Előirányzatok (VFO)	476 834 965	476 834 965		
4	Működési bevételek (4.1 + ... + 4.4.)	327 200 000	327 200 000		
4.1	Helyi adók (4.1.1 + 4.1.2.)	327 000 000	327 000 000		
4.1.1	- Vagyonszármazéki adók	17 000 000	17 000 000		
4.1.2	- Termékek és szolgáltatások adói	190 000 000	190 000 000		
4.2	Cégtulajdonosi				
4.3	Egyéb működési és szolgáltatási adók	200 000	200 000		
4.4	Egyéb működési bevételek				
6	Működési bevételek (6.1 + ... + 6.10.)	84 560 000	84 560 000		
5.1	- szociális ellátásról szóló törvény szerinti díjak	18 000 000	18 000 000		
	- gyermekéletréteg	10 000 000	10 000 000		
	- köznevelési szolgáltatás	20 000 000	20 000 000		
	- illetékek	15 000 000	15 000 000		
	- szolgáltatás bevételek				
	- köznevelési	3 543 307	3 543 307		
5.2	- más bevételek	16 016 693	16 016 693		
	- Önkormányzat működési bevételei	82 560 000	82 560 000		
	- Békéscsaba Önkormányzat Önkormányzata				
	- Tompa Művelődési Ház	2 000 000	2 000 000		
	- Polgármesteri Hivatal				
	- Intermunkális működési bevételek	2 000 000	2 000 000		
	- Felhalmozási bevételek				
	- Iskolai sportkörök				
	- Tervezési célú értékesítés				
	- Működési célú átvett pénzeszközök	761 054	761 054		
	- Működési célú támogatások Államháztartáson belülről	761 054	761 054		
	- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	490 946	490 946		
	- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	490 946	490 946		
9	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+5)	1 465 553 646	1 465 553 646		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10 + ... + 15.)	210 000 000	210 000 000		
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 675 553 646	1 675 553 646		

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államhárgartási feladat
1	2	3	4	5	6
1	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5.)	1 233 585 303	1 233 585 303		
	- Önkormányzat működésére	73 839 375	73 839 375		
	- Önkormányzati szociális ellátás feladataira	51 655 992	51 655 992		
	- Tompa Városfelfutás, KÖ. Kiszámlázott támogatás	100 000 000	100 000 000		
	- Társasvadászok szolgálat	16 882 881	16 882 881		
	- Városi és közterületi karbantartás	28 415 978	28 415 978		
	- Szociális ellátás	29 395 089	29 395 089		
	- Gyermekotthon	21 675 600	21 675 600		
	- Szociális ellátás	35 311 434	35 311 434		
	- gyermekéletréteg	83 820 000	83 820 000		
	- szociális gyermekéletréteg	1 397 000	1 397 000		
	- Könyvtár	39 885 518	39 885 518		
	- hulladékkezelés	6 350 000	6 350 000		
	- Vagyonszármazéki	52 495 000	52 495 000		
	- Könyvtári szolgáltatás	7 053 895	7 053 895		
	- Társasvadászok szociális támogatás	5 000 000	5 000 000		
	- CIVIL támogatások	4 000 000	4 000 000		
	- BIFOP-ESZT működési kiadások	53 616 000	53 616 000		
	- Vezetői juttatások	9 971	9 971		
	- OPTI BIRE működési kiadások	94 220 400	94 220 400		
	- TOP pályázatok működési kiadásai	38 257 155	38 257 155		
	- Kiszámlázott támogatások	67 747 550	67 747 550		
	- Önkormányzat működési kiadásai	811 008 838	811 008 838		
	- Békéscsaba Önkormányzat Önkormányzata	237 827 369	237 827 369		
	- Tompa Művelődési Ház	41 574 162	41 574 162		
	- Polgármesteri Hivatal	193 174 934	193 174 934		
	- Intermunkális kiadások	472 576 465	472 576 465		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3.)	263 606 642	263 606 642		
2.1	Bemutatók	339 781 197	339 781 197		
	- Önkormányzat	337 932 251	337 932 251		
	- megvalósuló kiadások	324 707 302	324 707 302		
	- megvalósuló kiadások				
	- Békéscsaba Önkormányzat Önkormányzata	22 224 848	22 224 848		
	- Békéscsaba Önkormányzat Önkormányzata	451 846	451 846		
	- Művelődési Ház	1 016 000	1 016 000		
	- Békéscsaba Önkormányzat Önkormányzata	1 016 000	1 016 000		
	- Polgármesteri Hivatal	381 000	381 000		
	- Békéscsaba Önkormányzat Önkormányzata	381 000	381 000		
	- Felújítások	23 525 465	23 525 465		
	- Önkormányzat	23 525 465	23 525 465		
	- megvalósuló kiadások	2 524 430	2 524 430		
	- megvalósuló kiadások felújítás	10 000 000	10 000 000		
	- Egyéb felhalmozási kiadások	300 000	300 000		
	- Önkormányzat	300 000	300 000		
	- Felújítások kiadások megvalósulása				
	- Felújítások kiadások megvalósulása	200 000	200 000		
3.	Tartalékok (3.1 + 3.2.)	7 147 750	7 147 750		
3.1	Államháztartás	7 147 750	7 147 750		
3.2	Céltartalék				
4	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	1 497 191 955	1 497 191 955		
5.	Helyi költségvetés államháztartáson kívülről (5.1 + ... + 5.3.)	21 213 931	21 213 931		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.4.)	21 213 931	21 213 931		
7.1	Megvalósuló kiadások	21 213 931	21 213 931		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5 + ... + 8.)	21 213 931	21 213 931		
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 675 553 646	1 675 553 646		

3. melléklet a: 2026. () önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások 2026. évi mérlege
(Önkormányzati szinten)
Tompa Város Önkormányzatánál

Forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	564 709 548	Személy juttatások	532 145 517
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	110 927 133	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 699 899
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	494 041 895
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Előteremtett pénzből juttatásai	5 000 000
5.	2.-ből EU-s támogatás		Egyéb működési célú kiadások	185 697 992
6.	Közhatalm bevételek	227 200 000	Tartalékok	7 147 750
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	761 054		
8.	4.-ből EU-s támogatás			
9.	Egyéb működési bevételek	84 560 000		
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	988 157 735	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 290 733 053
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	651 925 471	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	210 000 000	Likvidációs célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	471 925 411	Kölcsön törlesztése	
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele		Megelőlegezés	21 213 931
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Központi, irányítászerzői támogatás folyósítása	471 925 411
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	681 925 411	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	493 139 342
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 670 083 146	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 783 872 395
24.	Költségvetési hiány:	302 575 318	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	113 789 249	Tárgyévi többlet:	-

4. melléklet az 2026. () önkormányzati rendelethez

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások 2026. évi mérlege
(Önkormányzati szinten)
Tompai Város Önkormányzatánál**

Forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	476 804 965	Bemutatók	339 781 197
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	23 525 465
4.	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök értéke		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	300 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	590 946		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	477 395 911	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	363 606 662
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Önkormányzati célú üzemeltetés, karbantartás értékpapírok értékesítéséből	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	477 395 911	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	363 606 662
27.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	113 789 249
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	113 789 249

5. melléklet az 2026. évi önkormányzati rendelethez

**Beruházási kiadások 2026. évi előirányzata beruházásonként
Tompaváros Önkormányzatánál**

Forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2026. XII. 31-ig	Eredeti előirányzat	2027. évi utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-5)
<i>Tompaváros Önkormányzata</i>					
OPTI-BIKE III. kerékpárút		2026		325 659 360	
TOP-PLUSZ				6 718 358	
Közfoglakoztatás eszközök				84 990	
Eszközbeszerzés				5 469 543	
		0			
		0			
<i>Tompaváros Önkormányzata összesen:</i>				337 932 251	
<i>Polgármesteri Hivatal</i>					
Eszközbeszerzés		2026		381 000	
<i>Polgármesteri Hivatal összesen:</i>				381 000	
<i>Művelődési Ház</i>					
Eszközbeszerzés		2026		1 016 000	
<i>Művelődési Ház összesen</i>				1 016 000	
<i>Bokréta Önkormányzati Óvoda és Bölcsőde</i>					
Eszközbeszerzés		2026		451 946	
<i>Bokréta Önkormányzati Óvoda összesen:</i>				451 946	
<i>Önkormányzat mindösszesen:</i>				339 781 197	

6. melléklet az 1/2026. () önkormányzati rendelethez

**Felújítási kiadások 2026. évi előirányzata felújításonként
Tompa Város Önkormányzatánál**

Forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2026. XII. 31-ig	Eredeti előirányzat	2027. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6
Kamerarendszer felújítása		2 026		19 990 029	
Energetika		2 026		1 973 336	
Tervezés felújításhoz		2 026		1 562 100	
ÖSSZESEN:				23 525 465	

Megnevezés	Tompa Város Önkormányzata		
Feladat megnevezése	2026. évi összes bevétel, kiadás	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
Forintban !			
Száma	Előirányzat-csoport, kémielt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2		3
Bevételek			Eredeti előirányzat
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	542 047 526	564 709 548
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	224 822 727	243 075 203
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása	176 606 976	184 168 132
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	122 611 748	127 536 482
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	13 823 250	9 929 731
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 182 825	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	124 982 724	110 927 133
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		6 669 612
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	9 971	9 971
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	105 274 723	102 247 550
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás	19 695 020	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	33 979 289	476 804 965
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	33 979 289	476 804 965
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás		456 814 936
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	268 662 705	227 200 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)		227 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	38 329 529	37 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	227 829 107	190 000 000
4.2.	Geppárneredő		
4.3.	Egyéb arányosítási és szociális adók	284 075	200 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 218 994	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	73 948 320	82 560 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 508 459	3 543 307
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 311 378	15 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 373 748	20 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	24 461 595	28 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 055 464	16 016 693
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 019 000	
5.8.	Nyomatbevételek	5 431 449	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	33 500	
5.10.	Egyéb működési bevételek	753 727	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	282 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	282 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Reszvérdíjak értékesítése		
6.5.	Reszvérdíjak megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	1 352 506	300 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	50 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 272 506	300 000
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		552 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		552 000
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 045 255 070	1 463 053 646
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	449 260 773	210 000 000
12.1.	Elszo év költségvetési maradványának igénybevétele	449 260 773	210 000 000
12.2.	Elszo év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	21 213 931	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	21 213 931	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Autóvásárláshoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	470 474 704	210 000 000
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 515 729 774	1 673 053 646

Megnevezés	Tompa Város Önkormányzata		
Feladat megnevezése	2026. évi összes bevétel, kiadás	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2		3
	Kiadások	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	588 256 854	811 008 838
1.1	Személyi juttatások	140 556 168	165 364 063
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 369 446	18 836 942
1.3	Dologi kiadások	243 921 775	436 109 641
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 169 770	5 000 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	187 199 695	185 697 992
1.6	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések	29 387 150	30 000 000
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	64 802 956	51 655 992
1.11	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14	- Kamattámogatások		
1.15	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	93 069 559	104 042 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	46 094 356	361 787 716
2.1	Beruházások	16 007 616	337 932 251
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		256 424 693
2.3	Felújítások	5 904 025	23 525 465
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	24 182 715	300 000
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	22 383 567	
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12	- Lakástámogatás		
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 799 148	300 000
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		7 147 750
3.1	Általános tartalék		7 147 750
3.2	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	634 351 210	1 179 914 304
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel, államháztartáson kívülről (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
5.2	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásuktól		
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	423 814 057	493 139 342
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 361 667	21 213 931
7.3	Központi, irányítói támogatás folyósítása	406 452 390	471 925 411
7.4	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.5	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	423 814 057	493 139 342
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 058 165 267	1 673 053 646

Költségvetési szerv megnevezése	Tompai Polgármesteri Hivatala	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
Feladat megnevezése	2026. évi kötelező feladatainak bevételei, kiadásai		

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2		3
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	227 241	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek	227 241	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	- ebből EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek	30 000	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- ebből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	148 122 720	193 555 934
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 469 990	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Iránvító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	145 652 730	193 555 934
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	148 379 961	193 555 934

	Kiadások	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	148 012 745	193 174 934
1.1.	Személyi juttatások	122 076 887	157 071 800
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 730 756	20 469 434
1.3.	Dologi kiadások	9 205 102	15 633 700
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	222 980	381 000
2.1.	Beruházások	222 980	381 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	148 235 725	193 555 934

Költségvetési szerv megnevezése	Tompai Művelődési Ház	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
Feladat megnevezése	2026. évi kötelező feladatainak bevételei, kindásai		
			Forintban !
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2		3
	Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 808 563	2 000 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	311 760	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 300 450	2 000 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		-
1.4.	Tulajdonosi bevételek		-
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek	1 196 353	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		-
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	- ebből EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		-
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- ebből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		-
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		2 000 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	36 580 118	40 590 162
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	415 317	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	36 164 801	40 590 162
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	39 388 681	42 590 162

	Kiadások	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	38 886 889	41 574 162
1.1.	Személyi juttatások	13 054 322	15 029 754
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 767 010	2 074 108
1.3.	Dologi kiadások	24 065 557	24 470 300
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	339 999	1 016 000
2.1.	Beruházások	339 999	1 016 000
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	39 226 888	42 590 162

Költségvetési szerv megnevezése	Bokréta Önkormányzati Óvoda és Bölcsőde	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
Feladat megnevezése	2026. évi kötelező feladatainak bevételei, kiadásai		

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2		3
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	110 971	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek	110 971	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	461 054	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	461 054	
2.4.	- ebből EU támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	38 946	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	38 946	
4.3.	- ebből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		461 054
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		38 946
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		500 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	224 979 770	237 779 315
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	344 911	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	224 634 859	237 779 315
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	225 590 741	238 279 315

	Kiadások	2025. évi Teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	220 816 206	237 827 369
1.1.	Személyi juttatások	183 190 065	194 679 900
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 230 512	25 319 415
1.3.	Dologi kiadások	15 395 629	17 828 054
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 019 910	451 946
2.1.	Beruházások	4 019 910	451 946
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	224 836 116	238 279 315

ompa Város Önkormányzata jogviszonyonkénti létszám	2025. évi tényleges létszám (fő):	2026. évi tervezett létszám (fő):	2026.évi tényleges létszám (fő):
Közalkalmazotti jogviszony	6	6	6
Munkaviszony	3	2	2
Közfoglalkoztatotti jogviszony	26	26	26
Egészségügyi szolgálati jogviszony	2	2	2
Megbízási jogviszony	3	4	4
Választott tisztségviselői jogviszony	9	9	9
Osszesen:	49	49	49

ompai Polgármesteri Hivatal jogviszonyonkénti létszám	2025. évi tényleges létszám (fő):	2026. évi tervezett létszám (fő):	2026.évi tényleges létszám (fő):
Köztisztviselői jogviszony	16	16	16
Osszesen:	16	16	16

Tompai Művelődési Ház jogviszonyonkénti létszám:	2025. évi tényleges létszám (fő):	2026. évi tervezett létszám (fő):	2026.évi tényleges létszám (fő):
Munkaviszony	2	2	2
Megbízási jogviszony	3	3	3
Osszesen:	5	5	5

Bokréta Önkormányzati Óvoda és Bölcsőde jogviszonyonkénti létszám:	2025. évi tényleges létszám (fő):	2026. évi tervezett létszám (fő):	2026.évi tényleges létszám (fő):
Közalkalmazotti jogviszony	6	6	6
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	19	19	19
Megbízási jogviszony	4	4	1
Osszesen:	29	29	26

Tompa Város Önkormányzata előirányzat-felhasználási terve 2026. évre

1.sz. tájékoztató tábla

Ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	47 059	47 059	47 059	47 059	47 059	47 059	47 059	47 059	47 059	47 059	47 059	47 060	564 709
3.	Működési célú támogatások AH-on belül	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	9 244	110 927
4.	Felhalmozási célú támogatások AH-on belül					476 805								476 805
5.	Közhatalmi bevételek			90 000	1 500					133 700	2 000			227 200
6.	Működési bevételek	7 047	7 047	7 047	7 047	7 047	7 047	7 047	7 047	7 046	7 046	7 046	7 046	84 560
7.	Felhalmozási bevételek													
	Működési célú árvett pénzeszköz						761							761
8.	Felhalmozási célú árvett pénzeszközök	49	49	49	49	49	49	49	49	49	50	50	50	591
10.	Pénzmaradvány	210 000												210 000
11.	Intézményfinanszírozás	60 541	39 327	39 327	39 327	39 327	39 327	39 327	39 327	39 327	39 327	39 327	39 327	493 138
12.	Bevételek összesen:	333 940	102 726	192 726	104 226	579 531	103 487	102 726	102 726	236 425	104 726	102 725	102 727	2 168 691
14.	Személyi juttatások	44 346	44 346	44 346	44 346	44 346	44 346	44 345	44 345	44 345	44 345	44 345	44 345	532 146
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 558	5 559	5 559	5 559	5 559	66 700
15.	Dologi kiadások	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-41 170	-494 040
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-417	-417	-417	-417	-417	-417	-417	-417	-416	-416	-416	-416	-5 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	15 475	185 700
18.	Beruházások						169 891					169 891		339 782
19.	Felújítások										23 525			23 525
20.	Egyéb felhalmozási kiadások				300									300
21.	Finanszírozási kiadások	62 508	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	-41 095	514 353
22.	Kiadások összesen:	169 274	148 061	148 061	148 361	148 061	317 952	148 060	148 060	148 060	341 476	148 060	148 060	2 161 546
23.	Egyenleg - tartalék	164 666	-45 335	44 665	-44 135	431 470	-214 465	-45 334	-45 334	88 365	-236 750	-45 335	-45 333	7 145

Tolma Város Önkormányzata költségvetési terve 2026. évre

1 sz. táblázat részlete

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1	Nettó pénzforgalom	496 851	456 338	415 827	495 316	456 005	872 309	662 575	622 064	581 553	651 042	439 473	398 961	496 851
2	Önkormányzatok működési támogatásai	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	41 222	484 678
3	Működési célú támogatások AH-on belül	8 264	8 264	8 264	8 264	8 264	8 264	8 264	8 264	8 264	8 264	8 264	8 262	99 166
4	Felhalmozási célú támogatások AH-on belül					456 515								456 515
5	Közfelhalmozási bevételek			120 000	1 500					110 000	2 000			233 500
6	Működési bevételek	6 752	6 752	6 752	6 752	6 752	6 752	6 752	6 752	6 752	6 752	6 752	6 748	81 020
-	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök						300							300
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	552
10	Intézményfinanszírozás	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	408 726
11.	Bevételek összesen:	90 350	90 344	210 344	91 544	547 159	90 644	90 344	90 344	200 344	92 344	90 344	90 344	1 774 749
Kiadások														
13	Személyi juttatások	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	37 923	455 078
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 782	4 782	4 782	4 782	4 782	4 782	4 782	4 782	4 782	4 782	4 783	4 782	57 385
14	Dologi kiadások	40 073	40 073	40 073	40 073	40 073	40 073	40 073	40 073	40 073	40 073	40 073	40 075	480 578
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	620	7 000
17	Fegyűm működési célú kiadások	13 437	13 437	13 437	13 437	13 437	13 437	13 437	13 437	13 437	13 437	13 437	13 435	161 242
18.	Beruházások						169 523				169 523			339 046
19	Felújítások										3 535			3 535
20	Felhalmozási támogatás				300									300
21	Finanszírozási kiadások	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	34 066	408 726
22.	Kiadások összesen:	130 863	130 855	130 855	131 455	130 855	300 378	130 855	130 855	130 855	303 913	130 856	130 895	1 913 190
23.	Egyenleg - tartalék	456 338	415 827	495 516	456 005	872 309	662 575	622 064	581 553	651 042	439 473	398 961	358 410	358 410

Tompa Város Önkormányzata 2026. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím	Mutató	adatok forintban	
		2026. évi támogatás eredeti	2026. évi támogatás módosított
A	B	C	C
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	17,61	171 891 210	
Ágazati feladatok támogatása		46 683 855	
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		12 563 600	
Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	2,00	8 121 738	
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2550,00	3 814 800	
Polgármesteri illetmény támogatása			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		243 075 203	
Óvodapedagógusok bértámogatása	9,8	112 308 000	
Segítők bértámogatása	9	50 103 000	
Minősített óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	3,7	3 537 200	
Óvodaműködtetési támogatás	105,7	18 219 932	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		184 168 132	
Szociális étkeztetés	63	5 953 500	
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	24	13 518 000	
Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása			
Gyermekétkeztetés - a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	6,55	28 820 000	
Gyermekétkeztetés - intézményüzemeltetési támogatás		24 829 782	
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	500	510 000	
Bölcsődei felsőfokú végz. dolgozók bértámogatása	3	33 936 000	
Bölcsődei középfokú végz. dolgozók bértámogatása	2,2	18 783 600	
Bölcsőde üzemeltetési támogatás		1 185 600	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		127 536 482	
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		9 929 731	
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
Polgármesteri illetmény támogatása			
IPA kompenzáció			
Összesen:		564 709 548	

Tompa Város Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2027.	2028.	2029.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	510 000	550 000	600 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 000	105 000	110 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	248 500	260 550	272 600
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	248 000	260 000	272 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	38 000	40 000	42 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	210 000	220 000	230 000
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	500	550	600
5.	Működési bevételek	85 000	90 000	95 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	943 500	1 005 550	1 077 600
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	943 500	1 005 550	1 077 600

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2027.	2028.	2029.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	933 500	990 550	1 057 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	10 000	15 000	20 000
2.1.	Beruházások	10 000	15 000	20 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	943 500	1 005 550	1 077 600
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	943 500	1 005 550	1 077 600

Tompai Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások

Tompai	Adóelengedés mértányosságából (Ft)		önkormányzati adókedvezmény (Ft)		elévülés és behajthatatlanság miatti törlés (Ft)		kis összegű törlések (Ft)	
	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg
2026. adóév								
Építményadó			0					
Telekadó								
Helyi iparüzési adó								
Gépjárműadó								
Késedelmi pótlék								
Összesen:	0	0	0	-	0	0	0	0

Tompai Város Önkormányzata többéves kihatással járó döntései számszerűsítve
évenkénti bontásban és összesítve

	Megnevezés	2027. év	2028. év	2029. év
I.	Működési kiadások	637 000	670 000	698 000
	határozatlan idejű szerződések	637 000	670 000	698 000
	<i>Személyi jellegű kiadások</i>	<i>475 000</i>	<i>500 000</i>	<i>520 000</i>
	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>62 000</i>	<i>65 000</i>	<i>68 000</i>
	<i>Közüemi díjak</i>	<i>100 000</i>	<i>105 000</i>	<i>110 000</i>
II.	Felhalmozási kiadások			
III.	finanszírozási kiadások			
	Összesen	637 000	670 000	698 000

Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testület
Pénzügyi Bizottságától

Tisztelt Polgármester Úr, Jegyző Asszony, Képviselők!

Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének a város költségvetéséről szóló rendelettervezetének Pénzügyi Bizottsági véleményezése.

A beterjesztett költségvetésben biztosítva látja a bizottság az MötV-ben meghatározott kötelező önkormányzati feladatok finanszírozási oldalát. A város működése kellően megalapozott pénzügyi mérleg alapján a bevételi és a kiadási oldal egyensúlya figyelhető meg. A költségvetésre jellemző a takarékos, átlátható és biztonságos működtetés. A kötelezően ellátandó feladatok pénzügyi fedezete biztosított. A szociális hátrányok enyhítésére tett önkormányzati intézkedések alapja megjelenik a költségvetés tervezetében. Az indított beruházások megvalósítására a forrás biztosított. A tervezés során a városüzemeltetés és további kötelező jellegű társulásokhoz kapcsolódó működési támogatások beépítésre kerültek. Továbbra is kiemelten fontos a többletforrások keresése ez pályázatok és egyéb szervezeti átszervezések által biztosítható.

A gondos gazdálkodás alapot ad további önként felvállalt feladatok pénzügyi menedzselésére is önkormányzati fejlesztéseknek, további pályázatok tervezésének.

A költségvetési rendeletben a város pénzügyi likviditása látszik.

A beterjesztett költségvetést 1 465 553 646,- Ft költségvetési bevétellel, 1 654 339 715,- Ft költségvetési kiadással, 188 786 069,- Ft költségvetési hiánnyal (amely összeg fedezete a 2025. év pénzügyi maradvány) javasoljuk elfogadásra.

Tompa, 2026. február 25.



Kucsó István
pénzügyi bizottság elnök





ELŐTERJESZTÉS

Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. február 26. napi munkaterv szerinti nyílt ülésére

- Tárgy:** Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének...../2025.(...) rendelet-tervezete Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének Tompa Város 2025.évi költségvetéséről szóló 5/2025.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról
- Az előterjesztést készítette:** Korbel Andrea pénzügyi ügyintéző
Király Zsóka pénzügyi ügyintéző
- Előadó:** Kovács Gábor polgármester
- Bizottsági felülvizsgálatra megkapta:** Pénzügyi Bizottság
- Iktatószám:** P/509-1/2026
- Melléletek:** Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2025.(...) rendelet-tervezete Tompa Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosításáról
- Tárgyalás módja:** Az előterjesztést – figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és (2) bekezdéseire – nyilvános ülésen kell tárgyalni.
- Szavazás módja:** Az Mötv. 48. § (1) bekezdése alapján nyílt szavazás, az Mötv. 50. §-a alapján a rendelet megalkotásához a Képviselő-testület minősített szavazattöbbsége szükséges.

Tompa, 2026. február 19.


Kovács Gábor
Polgármester




Jezsekne Kovács Szilvia
Jegyző



Tompa Város Polgármesterétől
6422 Tompa, Szabadság tér 3.

ELŐTERJESZTÉS

Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2025.(...) rendelet-tervezete Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének Tompa Város 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Kovács Gábor polgármester
Előterjesztést készítő: Korbel Andrea pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetést a 5/2025.(II.14.) rendeletével fogadta el. A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az Áht., valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai. Módosító tételek között szerepel: a bérkompenzáció, az eredeti költségvetéskor nem ismert bevételek és kiadások, az egyéb elszámolások, kötelezően előírt módosítások. A 2025. évi bérkompenzáció, amely igénylés alapján elszámolási kötelezettség mellett jár a dolgozóinknak.

A fenti jogszabályok, valamint egyéb jogszabályi előírások figyelembe vételével került előterjesztésre az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendelet tervezet.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!

Tompa Város Önkormányzata
2025. évi II. számú költségvetés-módosításának szöveges indokolása
(a Képviselő-testület 2026.02.26-i ülésére)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1)-(5) bekezdéseiben foglaltak alapján a Képviselő-testület jelen rendeletével módosítja az 5/2025.(II.14.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint.

Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások

Az Önkormányzat költségvetési fő összege -350 486 285 Ft-tal csökkent, így a módosított előirányzat **1 496 031 744 Ft** -ra változik. Az Önkormányzat előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet **7 számú melléklete** tartalmazza.

1. Állami támogatási növekménnyel járó előirányzatváltozások	36 646 199 Ft
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	36 646 199 Ft
2. Egyéb előirányzatváltozások bevétel	-387 132 484 Ft
Top-Plusz pályázat	-16 384 299 Ft
Uniós pályázatok elhúzódnása (Ipa)	-422 835 647 Ft
Helyi adóbevétel növekedése	35 162 705 Ft
Kisebbségi önkormányzatok közvetített szolgáltatás megvalósulása	-5 071 680 Ft
Ingatlan értékesítés részletfizetésre	362 000 Ft
Sírhelymegváltás egyháztól 2024-2025 évre	1 272 506 Ft
Megelőlegezés 2026. nulladik havi	21 213 931 Ft
Ingatlanértékesítés áthúzódnása	-552 000 Ft
3. Egyéb előirányzatváltozások kiadás	-350 486 285 Ft
Dologi átcsoportosítás	-976 422 Ft
Hipó elvétel	13 241 514 Ft
Uniós pályázatok elhúzódnása (Ipa) felhalmozási költségek	-377 995 694 Ft
VP6 külterületi utak elszámolása	24 633 567 Ft
Tartalék növelése	4 972 414 Ft
Megelőlegezés 2025. nulladik havi visszafizetése	-17 361 667 Ft
Intézményfinanszírozás	3 000 000 Ft

A felsorolt előirányzatváltozási jogcímekhez kapcsolódóan az előirányzatok változása a következő:

Kiadási oldalon csökken az előirányzat összesen	-350 486 285 Ft-tal
Dologi kiadások:	-976 422 Ft-tal
Beruházás:	-353 865 685 Ft-tal
Felújítás	- 24 130 009-tal
Egyéb felhalmozási kiadás	24 633 567-tal
Tartalékok:	4 972 417 Ft-tal
Finanszírozási kiadások:	-14 361 667 Ft-tal
Bevételi oldalon csökken az előirányzat összesen	-350 486 285 Ft-tal
Önkormányzat működési támogatásai	36 646 199 Ft-tal
Működési célú központi támogatás	-16 384 299 Ft-tal
Felhalmozási célú központi támogatás	-422 835 647 Ft-tal

Közhatalmi bevételek	35 162 705 Ft-tal
Működési bevételek:	-5 071 680 Ft-tal
Felhalmozási bevételek	282 000 Ft-tal
Működési célú átvett pénzeszköz	1 052 506 Ft-tal
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-552 000 Ft-tal
Belföldi finanszírozási bevétel	21 213 931 Ft-tal

A Polgármesteri Hivatal költségvetését érintő módosítások

Az intézmény költségvetési fő összege 153 771 975 Ft. A Polgármesteri Hivatal előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 8. számú melléklete tartalmazza.

A felsorolt feladatokhoz kapcsolódóan az előirányzatok változása a következő:

Belső átcsoportosítások:

Személyi juttatások	2 655 302 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	1 039 386 Ft
Dologi kiadások	-3 694 688 Ft

Bokréta Önkormányzati Óvoda és Bölcsőde költségvetését érintő módosítások

Az intézmény költségvetési fő összege 3 000 000 Ft-tal változik, így a módosított előirányzat 227 764 696 Ft-ra változik. Az intézmény előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 10. számú melléklete tartalmazza.

A felsorolt feladatokhoz kapcsolódóan az előirányzatok változása a következő:

Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen	3 000 000 Ft-tal
Személyi juttatások	3 000 000 Ft-tal
Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen	3 000 000 Ft-tal
Intézményfinanszírozás:	3000 000 Ft-tal

Belső átcsoportosítások:

Személyi juttatások	3 477 154 Ft
Dologi kiadások	-3 714 744 Ft
Beruházás	3 237 590 Ft

Tompai Művelődési Ház költségvetését érintő módosítások

Az intézmény költségvetési fő összege 45 474 728 Ft. Az intézmény előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 9. számú melléklete tartalmazza.

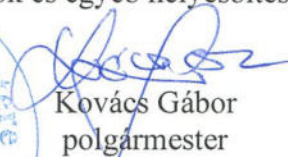
Belső átcsoportosítások:

Személyi juttatások	314 170 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	247 525 Ft
Dologi kiadások	-882 560 Ft
Beruházás	320 860 Ft

A rendelet módosítása elsősorban a jóváhagyott határozatok és egyéb helyesbítések miatt szükséges.

2026. 02. 19.




Kovács Gábor
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

Tompa Város Önkormányzat Képviselő - testületének a 2025. évi költségvetés módosításáról szóló /2025. (...) önkormányzati rendelethez.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

- Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás
- Környezet- és egészségügyi hatása
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatás
- Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye
- Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2023. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendelet módosításában jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terhelést.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján, mely szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.

**Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete
Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének Tompa Város 2025.évi költségvetéséről szóló
5/2025.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A költségvetési rendelet módosítása szükséges annak érdekében, hogy a 2025. évi zárszámadási rendelet a tényleges bevételek és kiadások alapján, pontos és hiteles számadatokkal készüljön el. A módosítás figyelembe veszi a gazdálkodás során felmerült új körülményeket, célja az önkormányzat pénzügyi helyzetének valósághű bemutatása.

[2] Tompa 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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) **Tompa Város Önkormányzata Képviselő-testületének** Tompa Város 2025.évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) **1 027 557 040 Ft** költségvetési bevétellel
 - b) **895 486 103 Ft** finanszírozási bevétellel,
 - c) **1 501 261 962 Ft** költségvetési kiadással,
 - d) **421 781 181Ft** finanszírozási kiadással,
- ezen belül **103 138 206 Ft** tartalékkal állapítja meg.”

(2) A Rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 421 781 181Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Kovács Gábor
polgármester

Jezsekné Kovács Szilvia
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Tompa, 2026. február

Jezsekné Kovács Szilvia
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1)-(5) bekezdéseiben foglaltak alapján a Képviselő-testület jelen rendeletével módosítja a 1/2024.(II.23.) önkormányzati rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet 2. § (1) és (2) bekezdés módosításait tartalmazza, melyben meghatározásra kerül - az általános indokolásban szereplő átvezetések miatt - a költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások főösszege, a költségvetési egyenleg összege, a finanszírozási kiadások összege, valamint az összesített egyenleg összege és a költségvetési hiány finanszírozásának módja összegszerűsítve.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza.

A 3. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.

Tompa Város Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1	2	3				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	494 670 262	10 731 065	505 401 327	36 646 199	542 047 526
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	194 868 010	9 505 125	204 373 135	36 646 199	241 019 334
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása	173 036 128		173 036 128		173 036 128
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	116 630 584	1 225 940	117 856 524		117 856 524
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 135 540		10 135 540		10 135 540
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok					
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	99 165 480	22 503 513	121 668 993	-16 384 299	105 284 694
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	99 165 480	22 503 513	121 668 993	-16 384 299	105 284 694
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	456 814 936		456 814 936	-422 835 647	33 979 289
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	456 814 936		456 814 936	-422 835 647	33 979 289
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	233 500 000		233 500 000	35 162 705	268 662 705
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.2.)	233 000 000		233 000 000	35 162 705	268 162 705
4.1.1.	- Vagyoni jellegű adók	33 000 000		33 000 000		33 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	200 000 000		200 000 000		200 000 000
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000		500 000		500 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	81 020 000		81 020 000	-5 071 680	75 948 320
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 755 905		2 755 905		2 755 905
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	17 000 000		17 000 000		17 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	20 000 000		20 000 000	-5 071 680	14 928 320
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak	26 000 000		26 000 000		26 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 264 095		15 264 095		15 264 095
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				282 000	282 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése				282 000	282 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részvételek értékesítése					
6.5.	Részvételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	300 000		300 000	1 052 506	1 352 506
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	300 000		300 000	1 052 506	1 352 506
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	552 000		552 000	-552 000	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 366 022 678		552 000	-552 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	1 366 022 678	33 234 578	1 399 257 256	-371 700 216	1 027 557 040
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	140 000 000	312 490 991	452 490 991		452 490 991
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	140 000 000	312 490 991	452 490 991		452 490 991
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.4.)	408 726 056	10 055 125	418 781 181	24 213 931	442 995 112
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				24 213 931	24 213 931
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
13.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozási)	408 726 056	10 055 125	418 781 181	3 000 000	421 781 181
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	548 726 056	322 546 116	871 272 172	24 213 931	895 486 103
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)	1 914 748 734	355 780 694	2 270 529 428	-347 486 185	1 923 043 143

**Tompa Város Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1	2	3				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 161 582 416	71 590 781	1 233 473 197	11 706 637	1 245 179 834
1.1.	Személyi juttatások	455 077 828	16 176 201	471 254 029	6 446 626	477 700 655
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	57 385 335	2 094 406	59 479 741	1 286 911	60 766 652
1.3.	Dologi kiadások	480 877 253	24 100 475	504 977 728	-9 268 414	495 709 314
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 000 000		7 000 000		7 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	161 242 600	29 519 699	190 761 699	13 241 514	204 003 213
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések	17 000 000	25 500 000	42 500 000		42 500 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	50 000 000	4 019 699	54 019 699		54 019 699
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Namamtámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	94 242 000		94 242 000		94 242 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	312 881 469	159 566 125	502 747 594	-349 803 672	152 943 922
2.1.	Beruházások	339 046 033	38 059 245	377 105 278	-350 307 230	26 798 048
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	3 535 436	28 075 766	31 611 202	-24 120 069	7 491 193
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000	93 731 114	94 031 114	24 633 567	118 664 681
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	93 731 114		93 731 114		93 731 114
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	300 000		300 000		300 000
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 558 793	96 606 996	98 165 789	4 972 417	103 138 206
3.1.	Általános tartalék	1 558 793	96 606 996	98 165 789	4 972 417	103 138 206
3.2.	Céltartalék					
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 506 022 678	328 363 902	1 834 386 580	-333 124 618	1 501 261 962
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
6.1.	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forrási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	408 726 056	27 416 792	436 142 848	-14 361 667	421 781 181
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		17 361 667	17 361 667	-17 361 667	
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	408 726 056	10 055 125	418 781 181	3 000 000	421 781 181
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)					
8.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	408 726 056	27 416 792	436 142 848	-14 361 667	421 781 181
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 914 748 734	355 780 694	2 270 529 428	-347 486 285	1 923 043 143

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)					
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-140 000 000	-295 129 324	-435 129 324	-38 575 598	-473 704 922
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	140 000 000	295 129 324	435 129 324	38 575 598	473 704 922

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások 2025. évi mérlege
(Önkormányzati szinten)
Tompai Város Önkormányzatánál**

Függelék 1

Sor- szám	Működési célú bevételek	Bevételek				Működési célú kiadások	Kiadások					
		Eredeti előirányzat	Módosítás 2024.08.26.	Módosított előirányzat			Működési célú kiadások	Eredeti előirányzat	Módosítás 2024.08.26.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	434 814 936		436 834 436	-22 819 647	31 979 289	Beruházások	319 040 031	38 059 249	377 105 278	-310 807 230	26 799 048
2	1. Adó EU-s támogatás						1. Adó EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
3	Felhalmozási bevételek				227 000	227 000	Felújítások	1 531 436	28 075 766	31 611 202	-24 170 009	7 441 193
4	Felhalmozási célú munkaadókat terhelő adóvisszatérítési támogatás (EU-s forrásból)						2. Adó EU-s forrásból megvalósuló beruházás	300 000	83 711 118	84 011 118	-24 633 267	318 664 681
5	4. Adó EU-s támogatás (EU-s forrásból)											
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	352 600		352 600	-572 000							
7												
8												
9												
10												
11							Felújítások					
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1-3.-12.-13.-14.-15.-16.-17.-18.-19.-20.-21.-22.-23.-24.-25.)	457 366 936		457 366 936	-225 105 647	34 261 259	Közhatalmi feladatok ellátásának költségei (1-3.-16.-17.-20.-21.)	342 811 469	359 866 326	502 747 594	-349 803 672	152 943 922
13	Helyi adókat megfizetői támogatás (16.-17.)						Ellátásnyújtás költségei, szociális szolgáltatások					
14	Közhatalmi feladatok ellátásának költségei						Helyi adókat megfizetői támogatás					
15	Változó mértékű adóvisszatérítési támogatás						Biztonságtechnikai feladatok költségei					
16	Biztonságtechnikai feladatok költségei						Ellátásnyújtás költségei					
17	Egyéb működési célú bevételek						Ellátásnyújtás költségei					
18	Egyéb működési célú bevételek						Ellátásnyújtás költségei					
19	Helyi adókat megfizetői támogatás (16.-17.)						Biztonságtechnikai feladatok költségei					
20	Biztonságtechnikai feladatok költségei						Ellátásnyújtás költségei					
21	Létszámterhelés költségei, költségek átvállalása						Biztonságtechnikai feladatok költségei					
22	Biztonságtechnikai feladatok költségei						Ellátásnyújtás költségei					
23	Egyéb működési célú bevételek						Biztonságtechnikai feladatok költségei					
24	Egyéb működési célú bevételek						Ellátásnyújtás költségei					
25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (1-3.-12.-13.-14.-15.-16.-17.-18.-19.-20.-21.-22.-23.-24.-25.)	457 366 936		457 366 936	-225 105 647	34 261 259	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (1-3.-12.-13.-14.-15.-16.-17.-18.-19.-20.-21.-22.-23.-24.-25.)	342 811 469	359 866 326	502 747 594	-349 803 672	152 943 922
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	457 366 936		457 366 936	-225 105 647	34 261 259	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	342 811 469	359 866 326	502 747 594	-349 803 672	152 943 922
27	Közhatalmi feladatok		159 866 326	45 360 658	425 105 647		Közhatalmi feladatok	114 485 467				
28	Tárgyi eszközök		159 866 326	45 360 658	425 105 647		Tárgyi eszközök	114 485 467				

**Beruházási kiadások 2025. évi előirányzata beruházásonként
TombaVáros Önkormányzatánál**

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivételzés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat	2026. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5					6=2-5
Tomba Város Önkormányzata									
TOP PLUSZ pályázat		2025		6 718 363		6 718 363		6 718 363	
Közfoglalkoztatási program				84 990		84 990		84 990	
OPTI-BIKE III. kerékpárút				325 659 360		325 659 360	-325 659 360		
Művelődési Ház nagyterem hűtési rendszer kiépítése				5 420 000		5 420 000		5 420 000	
Pályázatok					37 809 245	37 809 245	-28 206 325	9 602 920	
		0							
		0							
Tomba Város Önkormányzata összesen:				337 882 713	37 809 245	375 691 958	-353 865 685	21 826 273	
Polgármesteri Hivatal									
Eszközbeszerzés		2025		381 000		381 000			
Polgármesteri Hivatal összesen:				381 000		381 000			
Művelődési Ház									
Eszközbeszerzés					250 000	250 000	320 865	570 865	
Művelődési Ház összesen					250 000	250 000	250 000	500 000	
Bokréta Önkormányzati Óvoda és Bölcsőde									
Eszközbeszerzés		2025		782 320		782 320	3 237 590	4 019 910	
Bokréta Önkormányzati Óvoda összesen:				782 320		782 320		4 019 910	
Önkormányzat mindösszesen:				339 046 033		377 105 278		26 346 183	

**Felújítási kiadások 2025. évi előirányzata felújításonként
Tompai Város Önkormányzatánál**

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivételzés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat	2026. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5					6
Műfüves pálya felújítása				3 535 436		3 535 436		3 535 436	
Árpád u. felújítás					2 794 000	2 794 000	-2 383 567	410 433	
VP6-7.2.1.1-2) külterületi utak					22 383 567	22 383 567	-20 000 000	2 383 567	
VP6-7.2.1.1. külterületi ut					2 698 199	2 698 199	-1 746 442	1 151 757	
ÖSSZESEN:				3 535 436	28 075 766	31 611 202	-24 130 009	7 481 193	

Megnevezés	Tompai Város Önkormányzata					
Feladat megnevezése	2025. évi összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat

Forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
1	2	3				
Bevételek		Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	494 670 262	10 731 065	505 401 327	36 646 199	542 047 526
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	194 868 010	9 505 125	204 373 135	36 646 199	241 019 334
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	173 036 128		173 036 128		173 036 128
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	116 630 584	1 225 940	117 856 524		117 856 524
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 135 540		10 135 540		10 135 540
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok					
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	99 165 480	22 503 513	121 668 993	-16 384 299	105 284 694
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	99 165 480	22 503 513	121 668 993	-16 384 299	105 284 694
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	456 814 936		456 814 936	-422 835 647	33 979 289
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	456 814 936		456 814 936	-422 835 647	33 979 289
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	233 500 000		233 500 000	35 162 705	268 662 705
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	233 000 000		233 000 000	35 162 705	268 162 705
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	33 000 000		33 000 000		33 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	200 000 000		200 000 000		200 000 000
4.2.	Geppáruadó					
4.3.	Egyéb arhaszadati és szolgáltatási adók	500 000		500 000		500 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	79 020 000		79 020 000	-5 071 680	73 948 320
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 755 905		2 755 905		2 755 905
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000 000		15 000 000		15 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	20 000 000		20 000 000	-5 071 680	14 928 320
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak	26 000 000		26 000 000		26 000 000
5.6.	Részvételből álló forgalmi adó	15 264 095		15 264 095		15 264 095
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				282 000	282 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése				282 000	282 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részvadások értékesítése					
6.5.	Részvadások megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	300 000		300 000	1 052 506	1 352 506
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	300 000		300 000	1 052 506	1 352 506
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	552 000		552 000	-552 000	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	552 000		552 000	-552 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 364 022 678	33 234 578	1 397 257 256	-371 700 216	1 025 557 040
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	140 000 000	309 260 773	449 260 773		449 260 773
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	140 000 000	309 260 773	449 260 773		449 260 773
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)				21 213 931	21 213 931
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				21 213 931	21 213 931
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	140 000 000	309 260 773	449 260 773	21 213 931	470 474 704
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16)	1 504 022 678	342 495 351	1 846 518 029	-350 486 285	1 496 031 744

Megnevezés	Tompa Város Önkormányzata					
Feladat megnevezése	2025. évi összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat

Forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
1	2	3				
	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	752 019 680	58 855 438	810 875 118	12 265 092	823 140 210
1.1.	Személyi juttatások	151 297 927	5 764 586	157 062 513		157 062 513
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 719 620	740 896	18 460 516		18 460 516
1.3.	Dologi kiadások	414 760 133	22 830 257	437 590 390	-976 422	436 613 968
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 000 000		7 000 000		7 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	161 242 000	29 519 699	190 761 699	13 241 514	204 003 213
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	17 000 000	25 500 000	42 500 000		42 500 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	50 000 000	4 019 699	54 019 699		54 019 699
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Arkáncsintések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	94 242 000		94 242 000		94 242 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	341 718 149	159 616 125	501 334 274	-353 362 127	147 972 147
2.1.	Beruházások	337 882 713	37 809 245	375 691 958	-353 865 685	21 826 273
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	3 535 436	28 075 766	31 611 202	-24 130 009	7 481 193
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000	93 731 114	94 031 114	24 633 567	118 664 681
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		93 731 114	93 731 114		93 731 114
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	300 000		300 000		300 000
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 558 793	96 606 996	98 165 789	4 972 417	103 138 206
3.1.	Általános tartalék	1 558 793	96 606 996	98 165 789	4 972 417	103 138 206
3.2.	Céltartalék					
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 095 296 622	315 078 559	1 410 375 181	-336 124 618	1 074 250 563
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	408 726 056	27 416 792	436 142 848	-14 361 667	421 781 181
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		17 361 667	17 361 667	-17 361 667	
7.3.	Központi, irányítási támogatás folyósítása	408 726 056	10 055 125	418 781 181	3 000 000	421 781 181
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)					
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	408 726 056	27 416 792	436 142 848	-14 361 667	421 781 181
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 504 022 678	342 495 351	1 846 518 029	-350 486 285	1 496 031 744

Költségvetési szerv megnevezése	Tompai Polgármesteri Hivatala	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
Feladat megnevezése	2025. évi kötelező feladatainak bevételei, kiadásai					

Forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
1	2	3				
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)					
1.1.	Névszerűtlen ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetlen szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszármazott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Egyéb működési bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	- ebből EU támogatás					
3.	Közhatalmi bevételek					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- ebből EU-s támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Ingatlanok értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgy eszközök értékesítése					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)					
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	141 796 860	11 975 115	153 771 975		153 771 975
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		2 469 990	2 469 990		2 469 990
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (intézményfinanszírozás)	141 796 860	9 505 125	151 301 985		151 301 985
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	141 796 860	11 975 115	153 771 975		153 771 975

	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	141 415 860	11 975 115	153 390 975	-	153 390 975
1.1.	Személy juttatások	110 060 000	10 411 615	120 471 615	2 655 302	123 126 917
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 337 860	1 353 510	15 691 370	1 039 386	16 730 756
1.3.	Dologi kiadások	17 018 000	209 990	17 227 990	-3 694 688	13 533 302
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai (2.1.+...+2.3.)	381 000		381 000	-	381 000
2.1.	Beruházások	381 000		381 000		381 000
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- ebből EU-s forrásból tan. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	141 796 860	11 975 115	153 771 975		153 771 975

9. melléklet az /2025. () önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Tompai Művelődési Ház	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
Feladat megnevezése	2025. évi kötelező feladatainak bevételei, kiadásai					

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
1	2	3				
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	2 000 000	-	2 000 000	-	2 000 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 000 000		2 000 000		2 000 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Egyéb működési bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	- ebből EU támogatás					
3.	Közhatalmi bevételek					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- ebből EU-s támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	2 000 000	-	2 000 000	-	2 000 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	42 509 411	965 317	43 474 728	-	43 474 728
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		415 317	415 317		415 317
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	42 509 411	550 000	43 059 411		43 059 411
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	44 509 411	965 317	45 474 728	-	45 474 728

	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	44 509 411	715 317	45 224 728	- 320 865	44 903 863
1.1.	Személyi juttatások	13 259 001		13 259 001	314 170	13 573 171
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 843 910		1 843 910	247 525	2 091 435
1.3.	Dologi kiadások	29 406 500	715 317	30 121 817	- 882 560	29 239 257
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		250 000	250 000	320 865	570 865
2.1.	Beruházások		250 000	250 000	320 865	570 865
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	44 509 411	965 317	45 474 728	-	45 474 728

Költségvetési szerv megnevezése	Bokrétai Önkormányzat Óvoda és Bölcsőde	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
Feladat megnevezése	2025. évi kötelező feladatoknak bevétel, kiadása					

Forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, elemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat				
1	2	3				
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)					
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
1.8.	Kamtbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Egyéb működési bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	- ebből EU támogatás					
3.	Közhatalmi bevételek					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások költségeinek visszatérítése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	- ebből EU-s támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)					
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	224 419 785	344 911	224 764 696	3 000 000	227 764 696
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		344 911	344 911		344 911
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (utófinanszírozás)	224 419 785		224 419 785	3 000 000	227 419 785
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	224 419 785	344 911	224 764 696	3 000 000	227 764 696

	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosítás 2025.08.28.	Módosított előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	223 637 465	344 911	223 982 376	-237 590	223 744 786
1.1.	Személyi juttatások	180 460 900		180 460 900	3 477 154	183 938 054
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 483 945		23 483 945		23 483 945
1.3.	Dologi kiadások	19 692 620	344 911	20 037 531	-3 714 744	16 322 787
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	782 320		782 320	3 237 590	4 019 910
2.1.	Beruházások	782 320		782 320	3 237 590	4 019 910
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	224 419 785	344 911	224 764 696	3 000 000	227 764 696

11. melléklet az 2025. () önkormányzati rendelethez

Tompa Város Önkormányzata jogviszonyonkénti létszám:	2024. évi tényleges létszám (fő):	2025. évi tervezett létszám (fő):	2025.évi tényleges létszám (fő):
Közalkalmazott	6	6	6
Munkatörvénykönyves	3	3	3
Közfoglalkoztatott	24	24	26
Egészségügyi szolgálati jogviszony	2	2	2
Megbízási díj	3	3	3
Választott tisztségviselő	9	9	9
Összesen:	47	47	49

Tompai Polgármesteri Hivatal jogviszonyonkénti létszám:	2024. évi tényleges létszám (fő):	2025. évi tervezett létszám (fő):	2025.évi tényleges létszám (fő):
Köztisztviselő	16	16	16
Összesen:	16	16	16

Tompai Művelődési Ház jogviszonyonkénti létszám:	2024. évi tényleges létszám (fő):	2025. évi tervezett létszám (fő):	2025.évi tényleges létszám (fő):
Munkatörvénykönyves	2	2	2
Megbízási díj	3	3	3
Összesen:	5	5	5

Bokréta Önkormányzati Óvoda és Bölcsőde jogviszonyonkénti létszám:	2024. évi tényleges létszám (fő):	2025. évi tervezett létszám (fő):	2025.évi tényleges létszám (fő):
Közalkalmazott	6	6	6
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	19	19	19
Megbízási díj	4	4	1
Összesen:	29	29	26



ELŐTERJESZTÉS

Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2026. február 26. napi munkaterv szerinti nyílt ülésére

- Tárgy:** Polgármester beszámolója:
- az átruházott hatáskörökről,
- a lejárt határidejű határozatokról
- zárt ülésen hozott döntések végrehajtásáról
- a két ülés közötti fontosabb eseményekről,
- a polgármester jóváhagyott ütemezés szerinti, vagy attól eltérő szabadsága kivételéről szóló tájékoztatás
- Az előterjesztést készítette:** Labanczné Simity Tünde munkaügyi és igazgatási ügyintéző
- Előadó:** Kovács Gábor polgármester
- Iktatószám:** P/549-1/2026
- Melléletek:** 1 db beszámoló
- Tárgyalás módja:** Az előterjesztést – figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és(2) bekezdéseire – nyilvános ülésen kell tárgyalni.
- Szavazás módja:** Az Mötv 48. §. (1) bekezdése alapján nyílt szavazás, a beszámoló elfogadásához a Képviselő-testület egyszerű szavazattöbbsége szükséges.

Tompa, 2026. február 23.



ELŐTERJESZTÉS

Polgármester beszámolója az átruházott hatáskörökről, a lejárt határidejű határozatokról, zárt ülésen hozott döntések végrehajtásáról, a két ülés közötti fontosabb eseményekről, a polgármester jóváhagyott ütemezés szerinti, vagy attól eltérő szabadsága kivételéről szóló tájékoztatás

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt) 41. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület - e törvényben meghatározott kivételekkel - hatásköreit, a polgármesterre ruházhatja át. Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testületének Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2026. (I.27.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 12.§ (1) g) pontja szabályozza, hogy a polgármester munkaterv szerinti üléseken beszámol az átruházott hatáskörben tett intézkedéseikről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, tájékoztatást ad a két ülés közötti fontosabb eseményekről, tájékoztatja a képviselő-testületet a jóváhagyott ütemezés szerinti, vagy attól eltérő szabadsága kivételéről.

Tájékoztatom a Képviselő- testületet, hogy legutóbb 2025. november 27-én volt munkaterv szerinti ülés, így az elmúlt három hónap eseményeiről a Rendeletben foglaltak szerint számolok be.

1. Az átruházott hatáskörök gyakorlásáról az alábbiakban számolok be:

A Képviselő-testület pénzügyi ágazatba tartozó költségvetéssel kapcsolatos feladat és hatáskörei:

- Tompa Város Önkormányzatának tartozása nincs, a mindennapos utalások az előírásoknak megfelelően történnek. A költségvetési rendeletben foglaltakat teljesítjük.

Hivatkozva a Rendelet 1. melléklet 1.2. pontja alapján átruházott hatáskörben eljárva:

- 2025. november 26-án Tompa Város Önkormányzat OTP Bank Nyrt.-nél vezetett főszámláján, átmenetileg szabad 130.000.000.- Ft, azaz százharminc-százmillió forint pénzeszközt 14 napra egyszeri lekötésre, betétbe helyeztem.
- 2026. január 5-én Tompa Város Önkormányzat OTP Bank Nyrt.-nél vezetett főszámláján, átmenetileg szabad 150.000.000.- Ft, azaz százötven-százmillió forint pénzeszközt 14 napra egyszeri lekötésre, betétbe helyeztem.
- 2026. január 19-én Tompa Város Önkormányzat OTP Bank Nyrt.-nél vezetett főszámláján, átmenetileg szabad 150.000.000.- Ft, azaz százötven-százmillió forint pénzeszközt 14 napra egyszeri lekötésre, betétbe helyeztem.
- 2026. február 16-án Tompa Város Önkormányzat OTP Bank Nyrt.-nél vezetett főszámláján, átmenetileg szabad 150.000.000.- Ft, azaz százötven-százmillió forint pénzeszközt 14 napra egyszeri lekötésre, betétbe helyeztem.

Egyéb, a polgármesterre átruházott feladatok:

2. A lejárt határidejű határozatok végrehajtásával kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adom:

Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testületének az elmúlt időszakban hozott döntései végrehajtásra kerültek, ezáltal nincs lejárt határidejű határozat.

3. Az Möt. 52. § (3) bekezdése szabályozza, hogy a zárt ülésen hozott képviselő-testületi döntés is nyilvános. A zárt ülésen hozott határozatokról az alábbi tájékoztatást adom:

- 103/2025.(XI.27.) Képviselő- testületi határozattal döntött a testület, arról, hogy Horváth-Militicsiné Tóth Andrea főigazgató részére teljesítmény értékelése alapján jutalom került megállapítására.
- 122/2025. (XII.18.) Képviselő- testületi határozattal döntött a testület arról, hogy 2026-2027. évre vonatkozóan a villamos energiát az MVM NEXT Energiakereskedelmi Zrt.-től szerzi be.
- 123/2025.(XII.18.) Képviselő- testületi határozattal döntött a testület arról, hogy a 021/9 hrsz alatti önkormányzati tulajdonú ingatlanrészt értékesítése (Vodafone, One torony)
- 124/2025.(XII.18.) Képviselő- testületi határozattal döntött a testület arról, hogy Alexa Benes vételi ajánlatát elfogadja és részére a Tompa Hunyadi u. 100. és Hunyadi u. 101. szám alatti ingatlanokat értékesíti
- 125/2025.(XII.18.) Képviselő- testületi határozattal döntött a testület arról, hogy HUSRB/23R/22/067 azonosító számú OPTI-BIKE 3 projekt megvalósításában felmerülő idegen tulajdonokban álló területszerzés jogi feladatainak ellátására a tárgyában indított beszerzés eredménytelen lett, mivel a műszaki tartalom csökkentése végett az ingatlanok darabszáma változni fog, amely az árajánlatban szereplő ajánlati ár módosulását eredményezheti.
- 2/2026.(I.22.) Képviselő- testületi határozattal döntött a testület arról, hogy Bokréta Önkormányzati Óvoda és Bölcsőde főigazgató illetmény emelésben részesül jogszabály alapján.
- 19/2026.(II.12.) Képviselő- testületi határozattal döntött a testület arról, hogy az EFOP-1.2.11-16-2017-00055 azonosító számú Esély Otthon-Tompa város népességmegtartó képességének javítása című pályázat „Tompa-Otthon egy életen át” című lakhatási támogatásra benyújtott pályázatok alapján a 6422 Tompa Szabadság tér 2/3. önkormányzati ingatlant Farkas Ádám pályázó részére bérbe adja 2026. 02. 16. napjától a lakásbérleti szerződés megkötésétől számított 24 hónapra.

4. Polgármester beszámolója két ülés közötti fontosabb eseményekről és a polgármester jóváhagyott ütemezés szerinti, vagy attól eltérő szabadságának igénybevételéről szóló tájékoztatás az előterjesztés mellékletét képezi.

Kapcsolatépítés és személyes részvételt igénylő látogatások:

2025.november 28-án a Bács-Kiskun Vármegyei Közgyűlés ülésén vettem részt Kisszálláson.

2025.november 30-án a Művelődési Ház által szervezett Adventi rendezvényen vettem részt.

2025.december 1-én Budakeszin egy az illetékes minisztérium és nonprofit szervezetek által szervezett Mesterséges Intelligencia konferencián vettem részt.

2025.december 3-án az OPTIBIKE projekttel kapcsolatban online egyeztetést tartottunk,délelőtt 9 órai kezdettel.

2025.december 3-án a DDRIU pécsi projektszervezet képviselőivel találkoztunk a Hivatal tanácstermében Maczkó József kelebiai polgármesterrel együtt, az energiaközösségek szervezésével kapcsolatban,12:00 órakor.

2025.december 4-én Társasházi közgyűlést tartottunk a Szabadság tér 10 számú ingatlannal kapcsolatban.

2025.december 5-én a Tűzoltó Egyesület közgyűlésén vettem részt.

2025.december 6-án Adventi Mikulás ünnepséget tartottunk , azon vettem részt

2025.decemner 9-én tartottuk meg a hagyományos Nyugdíjas találkozónkat, vendégül láttuk az önkormányzattól nyugdíjba vonult munkatársainkat.

2025.december 11-én a Rendőrőrsön szolgálatot teljesítő Hernádi Anikóval együtt áttekintettük a tervezett kamerafejlesztés kijelölt helyszíneit.

2025.december 14-én Adventi ünnepséget tartottunk, színházi előadáson és a gyertyagyújtáson is részt vettem.

2025.december 16-án interjút készítettünk Kiss Ervinnel a Művelődési Ház igazgatójával közösen a 2025-ös évről.

2025.december 18-án részt vettem a Szabó Dénes Általános Iskola karácsonyi rendezvényén.

2025.december 19-én a Tompai Városfejlesztési Kft. évvégi záróebédjén vettem részt.

2025.december 19-én a tompai Kolo Táncsoport évvégő ebédjén vettem részt.

2025.december 21-én Adventi Forгатagon vettem részt, meghívásomra Bányai Gábor Országgyűlési képviselő is beszédet mondott és az utolsó adventi gyertyát a hagyományoknak megfelelően meggyújtottam.

2026.január 7-én Honosítási eseményt tartottunk a hivatal Tanácstermében

2026.január 12-én megbeszélést tartottunk a Bokréta Önkormányzati Bölcsőde és Óvoda vezetőjével a nevelési évben előttünk álló feladatokról

2026.január 13-án megbeszélést tartottunk az OPTIBIKE projektet vezető Szabadka város képviselőivel

2026.január 15-én Bányai Gábor meghívására Polgármesteri találkozón vettem részt, Kiskunhalason a Csetényi Parkban.

2026.január 19-én megbeszélést tartottunk Bányai Gábor meghívására a Magyar Falu program keretében pályázható kiírásokkal kapcsolatban.

2026.január 20-án DKMT workshop vettem részt egy határon átnyúló projekt keretében Maczkó József kelebíai polgármesterrel közösen, Szegeden.

2026.január 22 DKMT workshopot tartottunk Tompán a határonátnyúló projekt keretében a kerékpáros közlekedés gyorsításával kapcsolatban.

2026.január 22-én online egyeztetést tartottunk a Vantage Towers jogi képviselőjével a tervezett adás-vételi szerződés megkötésének előkészítéséhez kapcsolódóan.

2026.január 23-án online egyeztetés keretében felvettük a kapcsolatot a Magyar Ökumenikus Segélyszervezet két munkatársával Diósszilágyi Andrással és Rácsok Balázzsal

2026.január 24-én részt vettem és köszöntő beszédet mondtam a tompai Kolo Táncsoport által rendezett Tompai Prélón, ahol felvettem a kapcsolatot Suzana Ostojic Kujunzdic asszonnyal a szerbiai Vajdaság tartományban bejegyzett Bunyevác közösség elnökével.

2026.január 26-án reggel 8:00-13:00 között pályaaorientációs napot tartottunk a Hivatal Tanácskozótermében, a helyi általános iskola összes osztálya részt vett ezen a napon.

2026.január 27-én megbeszélést tartottam a MOHU területi képviselőjével

2026.január 28-án a NAV tompai határkirendeltségének vezetőjével tartottunk megbeszélést a tervezett NAV állománygyűlés megszervezésével kapcsolatban

2026.január 29-én Novi Sad-on vettünk részt a DKMT által szervezett projekt záró konferenciáján Jezsekné Kovács Szilviával közösen.

2026.január 30-án az M9-es autópályát, Nemesnádudvar-Tompa észak csomópontja között tervezett szakaszhoz kapcsolódó tervezési munkákat egyeztetettük az ÉKM vármegyei képviselőjével, Szabó József és Berkiné Csillagvári Andrea vett részt ezen az egyeztetésen velem együtt.

2026.január 30-án Kelemen Jánossal egyeztetettünk és a jogiképviselőjével együtt az adás-vételi szerződést is aláírtuk.

2026.február 4-én megbeszélést tartottunk az OPTIBIKE projektet vezető Szabadka város képviselőivel

2026.február 4-én a közszolgálati MI csatorna szerkesztőjének interjút adtam a gazdaságfejlesztés helyi lehetőségéről illetve a bölcsődei neveléssel kapcsolatban Baumgartnerné Szalai Ildikóval együtt interjút.

2026.február 6-án Kecskeméten vettem részt a Bács-Kiskun Vármegye körforgásos gazdaságfejlesztési tervéhez kapcsolódó workshopon

2026.február 6-án este Jezsekné Kovács Szilviával közösen részt vettünk a tompai Egyházközség ülésén meghívott vendégként, átbeszéltük az egyházi ingatlanokkal kapcsolatos fejlesztéseket és az együttműködés lehetőségeit.

2026. február 7-én részt vettem az Óvodabálon

2026.február 10-én részt vettem a Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzat által szervezett önkormányzati egyeztető fórumon, amin Dr.Dukai Miklós KTM államtitkára is előadást tartott

2026.február 11-én a Magyar Telekom képviselője átadta a leszerelt távközlési állomás helyét az önkormányzatnak ezt a helyszínen vettük át, Ritz Anitával

2026.február 12-én Tompán fogadtuk a Magyar Ökumenikus Segélyszervezet munkatársait egyeztetés céljából, Diósszilágyi András és Rácsok Balázs igazgatót.

2026.február 14-én meghívásra részt vettem az Egyházközség támogatóinak a tiszteletére rendezett vacsorán

2026.február 18-án az M9-es autópályával kapcsolatos megbeszéléseken vettünk részt Gubics Lajos alpolgármesterrel együtt

2026.február 23-án tartottuk a HTKT ülését, ezen elfogadtuk az SZSZK 206.évi költségvetését

2026.február 24-én szabadságon voltam

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a polgármester 2025. december 30-án a jóváhagyott ütemezés szerinti szabadságát vette igénybe.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot vitassák meg és beszámolót fogadják el!

Képviselő-testületi Határozati javaslat

- a) Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Polgármester beszámolóját **Az átruházott hatáskörök gyakorlásáról.**
- b) Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Polgármester beszámolóját a **lejárt határidejű határozatok végrehajtásával** kapcsolatban.
- c) Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Polgármester beszámolóját a **zárt ülésen hozott határozatok** intézkedéseiről.
- d) Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a **Polgármester beszámolóját a két ülés közötti fontosabb eseményekről.**
- e) Tompa Város Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a **Polgármester jóváhagyott ütemezés szerinti, vagy attól eltérő szabadsága kivételéről** szóló tájékoztatását.

Tompa, 2026. február 23.



Kovács Gábor
Polgármester

