

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Elnökétől

H-2890 Tata, Kossuth tér 1. ☎: (36) (34) 588-600 Fax: (36) (34) 586-480 E-mail:ph@tata.hu

Szám: IV/1-3/2026

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: **A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetésének meghatározásáról**

Előterjesztő:	Michl József	a Társulási Tanács elnöke
Előadó:	Dr. Horváth József	jegyző
	Fesselné Harsányi Marietta	adó- és pénzügyi iroda vezetője
	Kiss Petra	pénzügyi ügyintéző

Előzetesen véleményezi: Pénzügyi- Ellenőrző Bizottság

Tisztelt Polgármester Asszony!
Tisztelt Polgármester Úr!

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetésének tervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. és 24.; 26. §, 102.§ (3) bekezdése, valamint e törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. §-ában és a 29. § (3) bekezdésben foglalt jogi szabályozáson és Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben foglaltakon alapul. A költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatokat megillető állami támogatások jogcímeit, összegét és igénylésének feltételeit. A Társulás székhely szerinti önkormányzata igényelhet a Társulás fenntartásában működő intézmények által ellátott feladatokhoz állami támogatást, amelyet tovább utal a Társulásnak. A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét a jogszabályok előírásainak figyelembevételével állítottuk össze.

I.

A Társulás 2026. évi költségvetésének tervezési szempontjai

A Társulási megállapodásban felvállalt feladatok ellátásához a 2025. évvel azonos módon a Társuláshoz tartozó önkormányzatok pénzeszköz átadása fogja biztosítani a fedezetet. A részletes indokolást a III. Kiadások szövegrész tartalmazza.

II.

Bevételek

Működési bevételek:

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

a) Tagönkormányzati hozzájárulás

A társulás által ellátott feladatokhoz történő tagönkormányzati hozzájárulás kiszámításának alapja a lakosság tárgyév megelőző év január 1-jei száma.

A Tatai Kistérséghez tartozó önkormányzatok lakosságszámának változása

Település	Állandó lakosság	Állandó lakosság	Változás mértéke 2025-re (fő)
	2024.01.01-jei állapot (fő)	2025.01.01-jei állapot (fő)	
Tata	22 546	22 461	-85
Baj	2 912	2 906	-6
Dunaalmás	1 842	1 861	19
Dunaszentmiklós	581	582	1
Kocs	2 734	2 737	3
Naszály	2 492	2 492	0
Neszmély	1 400	1 403	3
Szomód	2 425	2 428	3
Tardos	1 726	1 696	-30
Vértestolna	607	614	7
ÖSSZESEN:	39 265	39 180	-85

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Megállapodása tartalmazza, hogy a társulás működési költségeihez a tagönkormányzatok lakosságuk számának arányában járulnak hozzá, amely az önkormányzat folyó évi költségvetési tervezésében szereplő népességszám után számított hozzájárulás, évenkénti inflációval növelve.

2026. évre a 2025. évi egy főre jutó 404 Ft/fő összeg 3,6% inflációs mértékkel (a költségvetési törvényben megadott éves fogyasztói árindex) emelt összege 419 Ft/fő tagdíj hozzájárulás lenne a Társulási Megállapodás szerint, amely nem fedezi a kiadásokat. A törvényi előírásoknak megfelelően a bevételi és kiadási előirányzatok közötti egyensúlyt biztosítani kell. A Bevétel és Kiadás különbségének forrása a saját bevételen kívül a tagönkormányzatok kiegészítő támogatása.

A településenkénti hozzájárulás alakulása 2026-ban

Település neve	Települések állandó lakosságszáma 2025.01.01-jén - tagönkormányzati hozzájárulás számításához	Települések által fizetendő tagdíj összesen 2026-ban (2 részletben: márc 31-ig és szept. 30-ig)
Tata	22 461	25 660 489
Baj	2 906	3 319 949
Dunaalmás	1 861	2 126 093
Dunaszentmiklós	582	664 904
Kocs	2 737	3 126 876
Naszály	2 492	2 846 976
Neszmély	1 403	1 602 852
Szomód	2 428	2 773 860
Tardos	1 696	1 937 589
Vértestolna	614	701 462
Összesen	39 180	44 761 051

Társulást megillető tagönkormányzati hozzájárulás összesen:	44.761.051 Ft
---	----------------------

A Társulási Megállapodás VII. fejezet A Társulás pénzügyi alapja, vagyona 1.) a.) pontja szerint a társulási hozzájárulást két egyenlő részletben kell befizetni. Az **első félévi hozzájárulást 2026. március 31-ig, a második félévi hozzájárulást 2026. szeptember 30-ig** kell átutalni a társulás MBH Bank Nyrt-nél vezetett 50440016-10015218-as számú bankszámlájára.

b) Tata Város Önkormányzatától átvett pénzeszközök

Az állami támogatás tervezett összege a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona és a Szociális Alapellátó Intézmény finanszírozását szolgálja.

Az Időskorúak Otthona önfenntartó. Előzetes számítások szerint 2026. évi költségvetési törvényben biztosított kiegészítő támogatással a 2026. évben el tudja látni feladatait.

A Szociális Alapellátó Intézmény működtetéséhez minden évben Tata Város Képviselő-testülete jelentős mértékű kiegészítő támogatást hagy jóvá az éves költségvetésében az intézmény részére.

A Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2026. évi állami támogatása a szakmai dolgozók bérére vonatkozó kiegészítő támogatással együtt 364.350.000 Ft

A Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2026. évi tervezett
üzemeltetési támogatása 110.042.923 Ft

Tatai Kist. Idősk. Otthona 2026. évi tervezett állami támogatása össz. 474.392.923 Ft

A Szociális Alapellátó Intézmény 2026. évi állami támogatása: 381.138.090 Ft

A Szociális Alapellátó Intézmény 2026. évi önkormányzati kieg.támogatása: 207.729.248 Ft

Szociális Alapellátó Intézmény 2026. évi állami és kieg. támogatása össz 588.867.338 Ft

Tata Város Önkormányzatától átvett pénzeszközök összesen	1.063.260.261 Ft
---	-------------------------

c) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet jelzőrendszeres házi segítségnyújtás állami feladatát támogatási szerződéssel a társuláson keresztül a Szociális Alapellátó Intézmény útján látja el. A 40 db kötelezően kihelyezendő készülékszámra felül az intézmény további 60 db készülék kihelyezését vállalja. Az N.Sz.I. erre a készülékszámra 2026-ban 2.960.000 Ft-ot biztosít.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás bevétele	2.960.000 Ft
--	---------------------

d) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

- működési 6.000.000 Ft
- felhalmozási: 244.000.000 Ft

Versenyképes Járások Programból fel nem használt összeg	250.000.000 Ft
--	-----------------------

TÁRSULÁS BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 1.360.981.312 Ft

III.

Kiadások

A társulás a kötelező önkormányzati feladatok közül döntő többségben az egészségügyi feladatokat látja el. A 2026-ban továbbra is biztosítja a fogászati ügyeletet Tatabányán, a csecsemő- és gyermekszakrendelést. További feladata a társulásnak a belső ellenőrzési feladatok ellátása a településeken, a társulás működtetése és ehhez az infrastrukturális háttér biztosítása.

Működési kiadások

K1 Személyi juttatások:

Versenyképes Járások Program pályázati támogatásából	4.424.779 Ft
--	--------------

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

Versenyképes Járások Program pályázati támogatásából	575.221 Ft
--	------------

K3. Dologi kiadások:

- | | |
|---|--------------|
| • Eper könyvelőprogram éves díja | 200.000 Ft |
| • Bankköltség | 1.000.000 Ft |
| • Előzetes Áfa | 50.000 Ft |
| • Koszorú | 70.000 Ft |
| • Gerecse Natúrpark tagdíja (Által-ér Vízyűjtő Szövetség) | 15.000 Ft |
| • Versenyképes járárok Programból dologi kiadás soron | 1.000.000 Ft |

Dologi kiadás összesen:	2.335.000 Ft
-------------------------	--------------

K5. Egyéb működési célú támogatások:

- | | |
|---|---------------|
| • Belső ellenőrzési tevékenység | 1.836.500 Ft |
| • Fogászati ügyelet | 5.964.300 Ft |
| • Társulás működésére és az infrastrukturális háttér biztosítás | 33.625.251 Ft |
| • Gyermek szakrendelés | 2.000.000 Ft |
| • A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatellátása | 2.960.000 Ft |

Egyéb működési célú támogatás összesen:	46.386.051 Ft
---	---------------

K6. Beruházások:

Versenyképes Járások Programból:	244.000.000 Ft
----------------------------------	----------------

K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása -finanszírozás	1.063.260.261Ft
--	------------------------

KIADÁSOK ÖSSZESEN:

1.360.981.312 Ft

Pénzügyi tájékoztatás a Versenyképes Járások Program támogatási összegéről

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás pályázatot nyújtott be és támogatást nyert el a Versenyképes Járások Programban. A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium 250.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette a társulást 2025-ben. A támogatott tevékenység megvalósítási időszakának kezdő időpontja: 2025.09.01., befejező időpontja: 2026.12.31. A támogatás összegének kezeléséhez, utalások indításához egy új bankszámlát kellett nyitni a társulás nevére a Magyar Államkincstárnál. A számlanyitás megtörtént 2025. júliusban, a támogatási összeg pedig megérkezett a számlára szeptember 25-én. A MÁK -nál lévő számla száma: 10036004-00007033-04050019. Az egyetlen felmerült költség/kiadás a számla havi díja volt 2025-ben, amit 2025 és 2026-ban is a társulás saját költségvetéséből fog finanszírozni. A számlavezetés éves díja így 2026-ban 12 x 4.018 Ft, azaz 48.216 Ft lesz.

A Versenyképes Járások Programot a Városfejlesztési és Projekt Iroda bonyolítja le, a hozzá kapcsolódó könyvelést pedig a pénzügyi iroda. A 2025-ben fel nem használt összeg teljes egészében maradványként felhasználható 2026-ban.

IV.

A Társuláshoz tartozó intézmények tervezési szempontjai

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet szerint a munkavállaló garantált bérminimuma a teljes munkaidő teljesítése esetén 2026. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 373.200 Ft. A 2026. évi költségvetés tervezésekor már ezzel az összeggel számoltunk.

A szociális ágazat 2026. január 1-jétől egységes 15%-os bérfejlesztést kap, mely az alapilletmény és az ágazati pótlékok együttesére terjed ki. A minimálbér és bérminimum emelése ebből 11% illetve 7%, és a 15%-ra kiegészítést egy új, kiegészítő pótlékrendszerrel valósította meg a kormányzat. A kiegészítő szociális pótlékról a 427/2025. (XII. 23.) Kormányrendelet rendelkezett.

Ahogy az elmúlt években, 2026-ban is külön állami támogatásként kapja meg havonta a társulás fenntartásában működő két intézmény a *szociális ágazati pótlékot* a dolgozóik béreként, amihez idéntől hozzáadódik a *kiegészítő szociális pótlék*, szintén havonta érkező állami támogatásként.

A Kistérségi Időskorúak Otthona

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény az intézmény működéséhez a szakmai dolgozók bértámogatását és intézmény-üzemeltetési támogatást biztosít. Az állami támogatás mellett az intézmény által beszedett havi ellátási díj biztosítja a működését.

Az előirányzatok részletezését az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

Az intézmény működési engedélye a Fényes fasori telephelyre határozatlan idejű, a Kocsi úti telephelyre pedig határozott ideig, 2026. december 31-ig van érvényben a Komárom-Esztergom Vármegyei Kormányhivatal engedélye alapján.

A Szociális Alapellátó Intézmény

Az intézmény a kötelezően ellátandó feladatait az állami támogatások összegéből, saját bevételből és Tata Város Önkormányzatának kiegészítő hozzájárulásával tudja biztosítani. A 2026. évi állami támogatás összegét az alábbi táblázat tartalmazza. Az önkormányzat pedig 2026-ban 207.729.248 Ft összeggel egészíti az intézmény költségvetését, hogy feladatait zavartalanul elláthassa.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 2026. évre - módosítva a január 28-án ismertté vált, beépített garantált bérminimum emeléssel					
				Minimálbérrel megemelt fajlagos összegek 2026 01 28-án	Megemelt Előirányzat 2026-ban Ft-ban
	Készült: 2026.01.28				
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat (2025.	8,3	fő	7 855 000	65 196 500 Ft
1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ (2025.01.01. lakos alapján)+1 fő EM	5,9	fő	7 270 000	42 893 000 Ft
1.3.2.2.2.	tevékenység támogatása (család- és gyjóléti központ útján) Új elem, hogy a	6735	fő	5 640	37 985 400 Ft
1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - (társulással)	130	fő	103 990	13 518 700 Ft
1.3.2.4.3.	Házi segítségnyújtáshoz <i>Személyi gondozás</i> - (társulással)	32	fő	928 930	29 725 760 Ft
1.3.2.6.2.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - (társulással)	50	fő	606 400	30 320 000 Ft
1.3.2.7.2.	Fogyatékosok személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal nem rendelkezők (társulással)	28	fő	1 422 870	39 840 360 Ft
1.3.2.7.2.	Fogyatékosok személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal rendelkezők (társulással)	4	fő	1 846 030	7 384 120 Ft
1.3.2.11.2	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - (társulással)	36	fő	490 800	17 668 800 Ft
1.3.2.11.3	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - (szociál-és nyugd. pol. felelős miniszter által kijelölt intézmény- TATA ILYEN)	1		15 250 000	15 250 000 Ft
1.3.2.13.6	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	7	férőhely	1 151 830	8 062 810 Ft
1.3.2.13.7	Hajléktalanok átmeneti intézményei Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás által történő feladatellátás	25	férőhely	1 151 830	28 795 750 Ft
1.3.2.14.1	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás	1	12 hó	3 000 000	3 000 000 Ft
1.3.2.14.2	Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	5369	elad.egysé	4 810	25 824 890 Ft
1.3.2.15.1	Közösségi alapellátások - alaptámogatás	1	12 hó	2 000 000	2 000 000 Ft
1.3.2.15.1	Közösségi alapellátások - teljesítménytámogatás	40	elad.egysé	341 800	13 672 000 Ft
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása ÖSSZESEN					381 138 090 Ft

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás állami feladatot is biztosítja az intézmény, amelyre a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet nyújt fedezetet. A 2026. évre még nincs érvényes támogatási szerződés – a nyilatkozatok bekérése után a szerződés véglegessé válása mindig a tavaszi időszakra esik - ennek ellenére a lakosság részére a szolgáltatás folyamatosan biztosított.

V.

Költségvetési év tervadatai, az előző évi várható és az azt megelőző év tényadatai

Az Áht. 102 § (3) bekezdésének megfelelően mutatjuk be a Társulás 2026. évi terv adatait, a 2025. évi várható és az azt megelőző év tényadatait.

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás és intézményei 2026. évi tervadatai, a 2025. évi várható és az azt megelőző, 2024. év tényadatai Ft-ban

Rovatrendre hivatkozás	Társulás ÖSSZEVONT MÉRLEGE	2024. évi teljesítés (Ft)	2025 évi várható teljesítés (Ft)	2026 évi Eredeti előirányzat (Ft)
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	4 567 539	921 024	0
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 053 078 521	1 142 909 138	1 113 941 312
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 057 646 060	1 143 830 162	1 113 941 312
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	244 000 000	0
B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	244 000 000	0
B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	4 777 417	4 587 654	2 616 000
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 330 000	7 330 000	5 710 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
B405.	Ellátási díjak	227 193 512	231 245 896	231 914 896
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 214 259	6 163 022	5 630 676
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	14 955 000	17 636 000	0
B408.	Kamatbevételek	11 138 949	5 539 455	0
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
B411.	Egyéb működési bevételek	995 906	897 954	800 000
B4.	Működési bevételek összesen:	272 605 043	273 399 981	246 671 572
B51.	Immateriális javak értékesítése	0		0
B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0

B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0
B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	130 000	0
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	130 000	0
B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	128 001 540	174 354 990	142 189 077
B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0	244 000 000
B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	1 009 401 608	1 088 290 751	1 063 260 261
B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0	0	0
B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	1 137 403 148	1 262 645 741	1 449 449 338
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 009 401 608	-1 088 290 751	-1 063 260 261
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG	1 458 252 643	1 835 715 133	1 746 801 961
K1.	Személyi juttatások	724 777 651	775 279 563	754 013 596
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 824 545	98 616 051	95 564 387
K3.	Dologi kiadások	587 268 653	649 899 410	601 337 927
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000
K502.	Elvonások és befizetések	9 135 078	1 842 048	0
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	33 625 313	37 751 787	46 386 051
K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K512.	Tartalékok	4 000 000	6 010 650	0
K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	46 760 391	45 604 485	46 386 051
K6.	Beruházások	4 421 403	266 115 624	249 300 000
K7.	Felújítások	0	0	0
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	1 009 401 608	1 088 290 751	1 063 260 261
K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0	0
K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 009 401 608	1 088 290 751	1 063 260 261
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 009 401 608	-1 088 290 751	-1 063 260 261
	KIADÁSI FŐÖSSZEG	1 458 252 643	1 835 715 133	1 746 801 961

Az Áht. 24. § (4) bekezdése d) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a társulási tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az Áht. 29/A. §-a úgy rendelkezik, hogy a társulás évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Fenti jogszabályi előírásoknak a II. határozati javaslatban szereplő táblázatban foglaltak szerint teszek eleget.

Tata, 2026. február 12.

Michl József
a Társulási Tanács elnöke

Dr. Horváth József
jegyző

Fesselné Harsányi Marietta
az Adó- és pénzügyi Iroda vezetője

Kiss Petra
pénzügyi ügyintéző

I. HATÁROZATI JAVASLAT

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanács .../2026. (.....) határozata a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetéséről

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács a társulás 2026. évi költségvetését a következők szerint határozza meg:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

A) a társulás költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló
ÖSSZEVONT MÉRLEG BEVÉTELEK FŐÖSSZEGÉT 1.746.801.961 Ft -ban
Ebből: működési mérleg bevételek főösszegét 1.502.801.961 Ft -ban
felhalmozási mérleg bevételek főösszegét 244.000.000 Ft-ban
állapítja meg.

A bevételek forrásonkénti összetételét a IV/1-3/2026. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete szerint fogadja el.

Működési bevételek:

- B12 Elvonások és befizetések bevételei	0 Ft
- B16 Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről	1.113.941.312 Ft
- B4 Működési bevételek	246.671.572 Ft
- B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0 Ft
- B81311 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele – működési	142.189.077 Ft
- B816 Központi irányítású szervi támogatás- Működési	1.063.260.261 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 1.063.260.261 Ft

Felhalmozási bevételek:

- B81312 Előző év költség. maradvány igénybevétele -felhalmozási	244.000.000 Ft
--	----------------

B) a társulás költségvetési
ÖSSZEVONT MÉRLEG KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT 1.746.801.961 Ft-ban
Ebből: működési mérleg kiadások főösszegét 1.497.501.961 Ft -ban
felhalmozási mérleg kiadások főösszegét 249.300.000 Ft -ban
állapítja meg.

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését és összetételét a IV/1-3/2026. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete tartalmazza.

Működési kiadások:

- K1 Személyi juttatás	754.013.596 Ft
- K2 Szociális hozzájárulási adó	95.564.387 Ft
- K3 Dologi kiadások	601.337.927 Ft

- K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	200 000 Ft
- K502 Elvonások és befizetések	0 Ft
- K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	46.386.051 Ft
- K512 Tartalékok	0 Ft
- K915 Finanszírozási kiadások (Központi irányítószervi támogatás)	1.063.260.261 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 1.063.260.261 Ft

Felhalmozási kiadások:

- K6 Beruházások	249.300.000 Ft
------------------	----------------

A társulási kiadások feladatonkénti részletezését a IV/1-3/2026. számú előterjesztés 2., 2.a., 2.b. melléklete tartalmazza.

A költségvetés működési célú egyenlege	5.300.000 Ft
felhalmozási célú egyenlege	- 5.300.000 Ft

A felhalmozási célú egyenleg hiányát a működési célú egyenleg biztosítja.

2. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetése

A Társulási Tanács a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona önállóan gazdálkodó intézménye 2026. évi költségvetését és **59 fővel** teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a IV/1-3/2026. előterjesztés 3. melléklet szerint, a Szociális Alapellátó Intézmény önállóan gazdálkodó intézménye 2025. évi költségvetését és **62 fővel** teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a IV/1-3/2026. előterjesztés 4. melléklet szerint állapítja meg.

3. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

A továbbiakban minden közös feladat finanszírozásához a tagönkormányzatok lakosságszám arányában járulnak hozzá.

Határidő: folyamatos, illetve 2026. december 31.

Felelős: Michl József a Társulási Tanács elnöke
dr. Horváth József jegyző

M i c h l József
a Társulási Tanács elnöke

II. HATÁROZATI JAVASLAT

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanács .../2026. (.....) határozata

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás és intézményei 2026-2029. évekre tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak főbb csoportok szerinti keretszámai jóváhagyásáról.
A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően, a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban a következő táblázat szerint fogadja el.

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás és intézményei 2026-2029. évekre tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportok szerint – 2027-es évtől a Versenyképes Járások Program pályázati támogatási összege nélkül tervezve

Társulás ÖSSZEVONT MÉRLEGE	2026 évi Eredeti előirányzat (Ft)	2027 évi Eredeti előirányzat (Ft)	2028 évi Eredeti előirányzat (Ft)	2029 évi Eredeti előirányzat (Ft)
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 113 941 312	1 113 941 312	1 113 941 312	1 113 941 312
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 113 941 312	1 113 941 312	1 113 941 312	1 113 941 312
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0	0
Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	2 616 000	2 616 000	2 616 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000	5 710 000	5 710 000	5 710 000
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
Ellátási díjak	231 914 896	231 914 896	231 914 896	231 914 896
Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	5 630 676	5 630 676	5 630 676
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
Kamatbevételek	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	800 000	800 000	800 000	800 000
Működési bevételek összesen:	246 671 572	246 671 572	246 671 572	246 671 572
Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	142 189 077	136 189 077	136 189 077	136 189 077
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	244 000 000	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás - működési	1 063 260 261	1 063 260 261	1 063 260 261	1 063 260 261
Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:	1 449 449 338	1 199 449 338	1 199 449 338	1 199 449 338
Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261	-1 063 260 261	-1 063 260 261	-1 063 260 261
BEVÉTELI FŐÖSSZEG	1 746 801 961	1 496 801 961	1 496 801 961	1 496 801 961
Személyi juttatások	754 013 596	749 588 817	749 588 817	749 588 817
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 564 387	94 989 166	94 989 166	94 989 166
Dologi kiadások	601 337 927	600 337 927	600 337 927	600 337 927
Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000	200 000
Elvonások és befizetések	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	46 386 051	46 386 051	46 386 051	46 386 051
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
Tartalékok	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások összesen:	46 386 051	46 386 051	46 386 051	46 386 051
Beruházások	249 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000
Felújítások	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	1 063 260 261	1 063 260 261	1 063 260 261	1 063 260 261
Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261	1 063 260 261	1 063 260 261	1 063 260 261
Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261	-1 063 260 261	-1 063 260 261	-1 063 260 261
KIADÁSI FŐÖSSZEG	1 746 801 961	1 496 801 961	1 496 801 961	1 496 801 961

Határidő: folyamatos, illetve 2026. december 31.

Felelős: Michl József a Társulási Tanács elnöke
dr. Horváth József jegyző

M i c h l József
a Társulási Tanács elnöke

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás ÖSSZEVONT MÉRLEGE

2026

Rovatrendre hivatkozás	Társulás ÖSSZEVONT MÉRLEGE	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 113 941 312
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 113 941 312
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0
B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	0
B405.	Ellátási díjak	231 914 896
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
B408.	Kamatbevételek	0
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
B410.	Egyéb működési bevételek	800 000
B4.	Működési bevételek összesen:	246 671 572
B51.	Immateriális javak értékesítése	0
B52.	Ingatlanok értékesítése	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0
B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0
B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0
B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	142 189 077
B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	244 000 000
B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	1 063 260 261
B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	0
B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	1 449 449 338
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG	1 746 801 961
K1.	Személyi juttatások	754 013 596
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 564 387
K3.	Dologi kiadások	601 337 927
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000
K502.	Elvonások és befizetések	0
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	46 386 051
K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
K512.	Tartalékok	0
K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	46 386 051
K6.	Beruházások	249 300 000
K7.	Felújítások	0
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0
K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	1 063 260 261
K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0
K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261
	KIADÁSI FŐÖSSZEG	1 746 801 961

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás MŰKÖDÉSI MÉRLEGE
2026

Rovatrendre hivatkozás	Társulás MŰKÖDÉSI MÉRLEGE	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 113 941 312
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 113 941 312
B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	0
B405.	Ellátási díjak	231 914 896
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
B408.	Kamatbevételek	0
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
B410.	Egyéb működési bevételek	800 000
B4.	Működési bevételek összesen:	246 671 572
B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0
B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	142 189 077
B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	1 063 260 261
B8.	Finanszírozási bevételek - működési összesen:	1 205 449 338
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	1 502 801 961
K1.	Személyi juttatások	754 013 596
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 564 387
K3.	Dologi kiadások	601 337 927
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000
K502.	Elvonások és befizetések	0
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	46 386 051
K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
K512.	Tartalékok	0
K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	46 386 051
K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	1 063 260 261
K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0
K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	1 497 501 961

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás FELHALMOZÁSI MÉRLEGE
2026

Rovatrendre hivatkozás	Társulás FELHALMOZÁSI MÉRLEG	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
B2.	<i>Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:</i>	0
B51.	Immateriális javak értékesítése	0
B52.	Ingatlanok értékesítése	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
B5.	<i>Felhalmozási bevételek összesen:</i>	0
B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B7.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:</i>	0
B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	244 000 000
B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	0
B8.	<i>Finanszírozási bevételek - felhalmozási célú összesen:</i>	244 000 000
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	244 000 000
K6.	Beruházások	249 300 000
K7.	Felújítások	0
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
K8.	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	0
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	249 300 000

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás ÖSSZESÍTŐ
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Társulási ÖSSZESÍTŐ	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 113 941 312
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 113 941 312
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	0
7.	B405.	Ellátási díjak	231 914 896
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
10.	B408.	Kamatbevételek	0
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	800 000
	B4.	Működési bevételek összesen:	246 671 572
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	0
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	0
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	142 189 077
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	244 000 000
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	1 063 260 261
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	1 449 449 338
		Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 746 801 961
22.	K1.	Személyi juttatások	754 013 596
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 564 387
24.	K3.	Dologi kiadások	601 337 927
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések	0
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	46 386 051
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
29.	K512.	Tartalékok	0
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	46 386 051
30.	K6.	Beruházások	249 300 000
31.	K7.	Felújítások	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	1 063 260 261
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261
		Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 746 801 961
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	121
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Kistérségi Többcélú Társulás	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 110 981 312
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 110 981 312
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	
7.	B405.	Ellátási díjak	
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
10.	B408.	Kamatbevételek	0
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	
	B4.	Működési bevételek összesen:	0
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	6 000 000
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	244 000 000
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	250 000 000
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 360 981 312
22.	K1.	Személyi juttatások	4 424 779
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	575 221
24.	K3.	Dologi kiadások	2 335 000
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
26.	K502.	Elvonások és befizetések	
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	46 386 051
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
29.	K512.	Tartalékok	
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	46 386 051
30.	K6.	Beruházások	244 000 000
31.	K7.	Felújítások	
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	1 063 260 261
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 360 981 312
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás
2026. évi költségvetésébe beágyazott Versenyképes Járások
Program saját költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Kistérségi Többcélú Társulás	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	
7.	B405.	Ellátási díjak	
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
10.	B408.	Kamatbevételek	
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
12.	B410.	Biztosító által fizetett kártérítés	
13.	B411.	Egyéb működési bevételek	
	B4.	Működési bevételek összesen:	
14.	B51.	Immateriális javak értékesítése	
15.	B52.	Ingatlanok értékesítése	
16.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	
17.	B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	
18.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	
19.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	6 000 000
20.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	244 000 000
21.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	
22.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	250 000 000
22.	K1.	Személyi juttatások	4 424 779
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	575 221
24.	K3.	Dologi kiadások	1 000 000
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
26.	K502.	Elvonások és befizetések	
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
29.	K512.	Tartalékok	
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	
30.	K6.	Beruházások	244 000 000
31.	K7.	Felújítások	
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	250 000 000
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	

Intézményi Összesítő
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Intézményi Összesítő	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 960 000
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	2 960 000
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	0
7.	B405.	Ellátási díjak	231 914 896
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
10.	B408.	Kamatbevételek	0
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	800 000
	B4.	Működési bevételek összesen:	246 671 572
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	0
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	0
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	136 189 077
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	1 063 260 261
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	1 199 449 338
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 449 080 910
22.	K1.	Személyi juttatások	749 588 817
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 989 166
24.	K3.	Dologi kiadások	599 002 927
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések	0
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
29.	K512.	Tartalékok	0
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0
30.	K6.	Beruházások	5 300 000
31.	K7.	Felújítások	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 449 080 910
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	121,0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0

Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	600 000
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 710 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	
7.	B405.	Ellátási díjak	211 726 000
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
10.	B408.	Kamatbevételek	
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	
	B4.	Működési bevételek összesen:	215 036 000
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	136 189 077
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	474 392 923
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	610 582 000
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	825 618 000
22.	K1.	Személyi juttatások	407 326 000
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 230 000
24.	K3.	Dologi kiadások	366 862 000
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések	
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
29.	K512.	Tartalékok	
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0
30.	K6.	Beruházások	
31.	K7.	Felújítások	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	825 618 000
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	59
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0

Szociális Alapellátó Intézmény
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Szociális Alapellátó Intézmény	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 960 000
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	2 960 000
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke -jelzőrendszer	2 016 000
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 000 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	
7.	B405.	Ellátási díjak	20 188 896
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
10.	B408.	Kamatbevételek	
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	800 000
	B4.	Működési bevételek összesen:	31 635 572
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	588 867 338
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	588 867 338
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	623 462 910
22.	K1.	Személyi juttatások	342 262 817
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 759 166
24.	K3.	Dologi kiadások	232 140 927
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
26.	K502.	Elvonások és befizetések	
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
29.	K512.	Tartalékok	
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0
30.	K6.	Beruházások	5 300 000
31.	K7.	Felújítások	
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	623 462 910
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	62,0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0

**Tatai Kistérség Többcélú Társulás költségvetésében
2026. évi pénzeszköz átvételek**

Sor- szám	Megnevezés	B16 - Pénzeszköz átvétel jogcíme	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	Kinek	<i>Pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről</i>	
1	helyi önkormányzat- tól	Tagönkormányzatok hozzájárulása	44 761 051
2	helyi önkormányzat- tól - B8161	Tata Város Önkormányzatától - Időskorúak Otthona állami támogatás átvétele	474 392 923
3	helyi önkormányzat- tól - B8161	Tata Város Önkormányzatától - Szociális Alapellátó Intézmény állami támogatás és Tata Város Önkormányzatától kiegészítő támogatás átvétele = 349 823 955 ft +254 965 652 Ft	588 867 338
4	elkülönített állami pénzalapokból B16 SZAI- Jelző	Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladat ellátására	2 960 000
		B 16 - Pénzeszköz átvétel államháztartáson belül összesen	1 110 981 312

Tatai Kistérség Többcélú Társulás
2026. évi pénzeszköz átadások

Sor-szám	Megnevezés	K 506 Pénzeszköz átadás jogcíme	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)
	Kinek	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	
1	központi költségvetési szervnek	Szent Borbála Kórháznak gyermek szakrendelésre	2 000 000
3	helyi önkormányzatnak	Tata Város Önkormányzatának belső ellenőrzési tevékenységre	1 836 500
4	helyi önkormányzatnak	Tata Város Önkormányzatának utalandó Társulás működésére és az infrastrukturális háttér biztosítására	33 625 251
5	helyi önkormányzatnak	Tatabánya Város Önkormányzatának fogászati ügyelet ellátására	5 964 300
7	társulás intézményének	Szociális Alapellátó Intézménynek jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatáshoz pénzeszköz továbbadása	2 960 000
		Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre összesen	46 386 051

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetéséhez számítások

2025. évi 404 Ft/fő összegről *3,6% emelés =

419 Ft/fő 2026-ban

Társulási

39 180 fő * 419 Ft/fő =

16 416 420 megállapodás

Kiadás

44 761 051

28 344 631 a hiány a 2026-os évrre

Település neve	Települések állandó lakosságszáma 2025.01.01-jén - tagönkormányzati hozzájárulás számításához	Települések lakónépessége 2025. január 1-jén	Tata - Belső ellenőrzési tevékenység	Társulás működési és infrastruktúrális háttér költségei	Társulás dologi kiadás költségei (bankköltség, könyvelőprogram, koszorú, szakértői díjak)	Fogászati ügyelet Tatabányán (150 Ft/lakos) A lakónépesség 2025.01.01-jén 39 762 fő	Csecsemő - és gyermekszakrendelés (Szent Borbála Kórház)	Összes költség 2026-ra	Tag- önkormányzatok által 2026-ban fizetendő hozzájárulás	Összes költség és tagdíj bevétel különbözetének felosztása 35 199 787 Ft -15 843 899 Ft= 19 355 888 Ft	Települések által fizetendő tagdíj összesen 2026-ban (2 részletben : márc 31-ig és szept. 30-ig)
Tata	22 461	23 472	1 052 824	19 276 589	765 325	3 419 197	1 146 554	25 660 489	9 411 159	16 249 330	25 660 489
Baj	2 906	2 867	136 214	2 494 002	99 018	442 375	148 341	3 319 949	1 217 614	2 102 335	3 319 949
Dunaalmás	1 861	1 882	87 231	1 597 157	63 411	283 297	94 997	2 126 093	779 759	1 346 334	2 126 093
Dunaszentmiklós	582	578	27 280	499 487	19 831	88 597	29 709	664 904	243 858	421 046	664 904
Kocs	2 737	2 634	128 293	2 348 962	93 259	416 649	139 714	3 126 876	1 146 803	1 980 073	3 126 876
Naszály	2 492	2 388	116 809	2 138 696	84 911	379 353	127 208	2 846 976	1 044 148	1 802 828	2 846 976
Neszmély	1 403	1 379	65 763	1 204 090	47 805	213 576	71 618	1 602 852	587 857	1 014 995	1 602 852
Szomód	2 428	2 354	113 809	2 083 770	82 730	369 610	123 941	2 773 860	1 017 332	1 756 528	2 773 860
Tardos	1 696	1 618	79 497	1 455 549	57 789	258 179	86 575	1 937 589	710 624	1 226 965	1 937 589
Vértestolna	614	590	28 780	526 950	20 921	93 468	31 343	701 462	257 266	444 196	701 462
Összesen	39 180	39 762	1 836 500	33 625 251	1 335 000	5 964 300	2 000 000	44 761 051	16 416 420	28 344 631	44 761 051

1572414 *
1,168

Társulás dologi kiadások 2026-re Kiindulás a 2025.évi teljesítésből	
05337 bankköltség havi 80 E Ft	1 000 000
05321 könyvelőprogram +domain név	
1900/év 05351 előzetes	200 000
ÁFA	50 000
05312 koszorú	70 000
05336 Gerecse Naturpark díj	15 000
Összesen	1 335 000

44 386 051

Komárom-Esztergom vármegye lakónépessége 2025. január 1-jén

Várme gye kód	KSH kód	Vármegye	Település	Település típusa	Lakónépess ég összesen
11	20127	KOM	Tata	6	23 472
11	29212	KOM	Baj	8	2 867
11	33835	KOM	Dunaalmás	8	1 882
11	24101	KOM	Dunaszentmikl	8	578
11	02510	KOM	Kocs	8	2 634
11	20163	KOM	Naszály	8	2 388
11	33826	KOM	Neszmély	8	1 379
11	22619	KOM	Szomód	8	2 354
11	30225	KOM	Tardos	8	1 618
11	29629	KOM	Vértestolna	8	590

2026 januárjában a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 62. § (1) és (2) bekezdése alapján esedékes nyugdíjmelés meghatározásánál 3,6%-os fogyasztói árnövekedést kell figyelembe venni.

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás									
Munkaszervezeti feladatok									
Személyi juttatás, járulék,dologi kiadások		2023.		2024		2025		2026	
		1 hónapra	1 évre	1 hónapra	1 évre	1 hónapra	1 évre	1 hónapra	1 évre
A jogcím megnevezése		Alapill. 58.000 Ft-ról 62.000 Ft-ra (6,9%) 2021-ről 2022-re		Alapill. 62.000 Ft-ról 71.000 Ft-ra (14,5%) 2022-ről 2023-ra		Alapill 71 000.Ft-ról 78 000Ft-ra (9,86 %) 2023-ről 2024-re		Alapill 78 000.Ft-ról 92 600Ft-ra (18,7 %) 2024-ről 2025-re	
		kerekítéssel számolva		kerekítéssel számolva		kerekítéssel számolva		kerekítéssel számolva	
Jutalom beszedése és kifizetése a hivatal dolgozóinak a munkabérükön felül	jegyző	133 500	1 602 000	152 500	1 830 000	167 500	2 010 000	199 000	2 388 000
	adó- és pénzügyi irodavezető	107 000	1 284 000	122 500	1 470 000	134 500	1 614 000	159 500	1 914 000
	humánszolgátaási irodavezető (B.Anita)	85 500	1 026 000	98 000	1 176 000	107 500	1 290 000	127 500	1 530 000
	humánszolgátaási iroda: referens (Ősz Tibor)	27 000	324 000	31 000	372 000	34 000	408 000	40 500	486 000
Megbízási díj beszedése és kifizetése a hivatal dolgozóinak a munkabérükön felül	szervezés (Dankó Anikó)	53 500	642 000	61 000	732 000	67 000	804 000	79 500	954 000
	jegyzőkönyvvezető (Rada Gáborné)	43 000	516 000	49 500	594 000	54 500	654 000	64 500	774 000
Szerződéses dolgozónak díj beszedése(számlás)	belső ellenőr	53 500	642 000	61 000	732 000	67 000	804 000	79 500	954 000
Gazdasági szervezet - társulás pénzügyi ügyintézők munkájára beszedett munkabér	1 fő	492 900	5 914 800	564 500	6 774 000	620 000	7 440 000	736 000	8 832 000
	1/2 fő	261 300	3 135 600	299 000	3 588 000	328 500	3 942 000	390 000	4 680 000
ÖSSZESEN a dolgozók juttatásai 1 évre			15 086 400		17 268 000		18 966 000		22 512 000
Járulék összesen (13 %)			1 961 232		2 244 840		2 465 580		2 926 560
Versenyképes Járások Program 2025-2026. évi, a kistérségi településeket érintő külön pénzügyi feladatok ellátásának ellentételezésére fordítandó összeg a tatai hivatalban.								4.424.779 Ft bérköltség +575.221 Ft járulék	5 000 000
MINDÖSSZESEN A DOLGOZÓK JUTTATÁSAIRA							21 431 580		30 438 560
Dologi kiadások (infláció % emelés)	hivatal: helyiségbérlet+közüzemi díjak. 3-4 irodáról van szó		2 110 130	Díjemelés 2,78-as szorzóval	2 654 544	2024 jan-dec KSH fogy.árindex átl változás 3,7 % + a 2025. évi ktgv tv szerint várható 3,2 %, össz: 6,9 % növekedés	2 837 707	a 2026. évi ktgv tv szerint a tervezett infláció 3,6 %,	2 939 864
				2023 jan-okt KSH fogy.árindex átl változás 19,8 % + a 2024. évi ktgv tv szerint várható 6 %, össz: 25,8 % növekedés					
	irodaszer, internet		177 163		222 872		238 250		246 827
Összesen			19 334 926		22 390 255		24 507 537		33 625 251

TÁRSULÁS ÉS TATA 2026. évi költségvetéséhez készült 2026 02 11

TATA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELE (Társulás utalja)	Bevétel (Ft)	I. ktgv módosítás szeptember Bevétel (Ft)	II. ktgv módosítás Bevétel (Ft)	
Társulástól belső ellenőrzési feladatokhoz	1 836 500			
Társulástól infrastruktúra működtetésére	33 625 251	0		
PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL (BEVÉTEL) ÖSSZESEN	35 461 751	0	0	Társulás utalja 2026-ban 2 részletben Tata Város Önkormányzatának.

TATA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSA (Tata utalja)	Kiadás (Ft)	I. ktgv módosítás szeptember Bevétel (Ft)	II. ktgv módosítás Bevétel (Ft)	
Tata Önkormányzatától - Társulásnak Fizetendő tagönkormányzati hozzájárulásra	25 660 489			
Szociális Alapellátó Intézmény kiegészítő támogatása Tata Önkormányzattól 2026-ra -SzAI költségvetés 2026. febr 10-eiállapota	207 729 248			
Szociális Alapellátó Intézmény állami támogatása 2026-ra	381 138 090			
SZOCIÁLIS ALAPELLÁTÓ ÖSSZESEN 2026	588 867 338			
Időskorúak Otthona - Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona állami támogatása 2025-ben (364.350.000 Ft+ 110.042.923 Ft)= 474.392.923 Ft .	474 392 923			
PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS (KIADÁS) ÖSSZESEN	1 088 920 750	0	0	Tata Város Önkormányzata utalja 2026-ban havi részletekben a Társulásnak kivéve a tagdíj összegét amit 2 részletben utal.