

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/1-18/2026

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetésének módosítása

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!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése szerint a társulás és az általa irányított költségvetési szervek költségvetésében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a társulási tanács dönt. A jogszabály előírásait figyelembe véve a következők szerint terjesztem a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetésének módosítását a társulási tanács elé.

I.

A módosítás indoklása

- 1) A központi forrásokból kapott támogatások és egyéb jogcímek miatt az előirányzatok módosítása szükséges a Magyar Államkincstár értesítése alapján az intézményi dolgozóknak kifizetett *szociális ágazati összevont pótlék* és a 2026. januártól bevezetett *kiegészítő szociális pótlék* támogatások megérkezése miatt.
- 2) Az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet 5/2026. (I. 26.) Korm. rendelettel történő módosítása értelmében a közszolgálati jogviszonyban állók meghatározott köre 2026. január 1-jétől évi nettó 1.000.000 Ft összegű, vissza nem térítendő támogatásra vált jogosulttá. A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás szintén részesült a támogatásból, tekintettel a fenntartásában működő Szociális Alapellátó Intézmény és Időskorúak Otthona érintett dolgozóira. A Társuláshoz 2026. február 6-án és 26-án összesen 6.400.000 Ft járulékokkal növelt támogatási összeg érkezett be, amelyből 5.000.000 Ft kifizetése a jogosultak felé megtörtént, a járulékot pedig a társulás a kincstár előírása szerint a nettó finanszírozás miatt visszautalta az önkormányzatnak.
- 3) A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás, mint kedvezményezett a 2026.március 23-ai keltezésű támogatói okirattal értesült arról, hogy elnyerte a Versenyképes Járások Program II. ütemére beadott pályázatot 250.000.000 Ft összeggel. A megvalósítás kezdő időpontja 2026.03.01 és befejező időpontja 2027.12.31. A támogatás összege 2026. 03.24-én átutalásra került a társulás kincstárnál vezetett bankszámlájára.
- 4) A társulás és intézményei 2025. évi maradványának jóváhagyása szükséges az eredeti előirányzatként már jóváhagyott összegek figyelembevételével.

II.

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás

Bevételek

Tájékoztatásként említem, hogy a társulás 2026. évi költségvetése alapján fizetendő I. féléves tagdíj minden tagönkormányzattól beérkezett a társulás számlájára április végéig.

B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele – működési

A Magyar Államkincstárba beküldött 2025. évi költségvetési beszámoló 7. számú mellékletében került bemutatásra a társulás előirányzat maradvány összege: 256 175 807 Ft.

A maradvány összege az alábbiakból áll:

- a Magyar Államkincstárnál vezetett számlán a 2025. év december 31-ei záró állomány: 250.000.000 Ft,
- az MBH Bank Nyrt-nél vezetett számlán a 2025. év december 31-ei záró állomány 4.675.807 Ft, az elkülönített számlán 1.500.000 Ft volt.

A társulás 2025. évi költségvetésében az egyes előirányzat csoportokban a módosított előirányzatként jóváhagyott összeggel szemben a teljesítés kevesebb lett, melyet az alábbi táblázat mutat be.

Megnevezés	Eredetileg tervezett összeg (Ft)	Módosított előirányzat összege (Ft)	Kifizetett összeg/Teljesítés (Ft)	Maradvány az előirányzat módosítások után az egyes sorokon Ft-ban
koszorú vásárlás	70 000	70 000	30 000	40 000
szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:Gerecse Natúrpark tagdíj, szakértői díj	15 000	27 148	21 748	5 400
bankköltség	600 000	831 894	712 137	119 757
könyvelő program éves díja	170 000	180 000	180 000	0
Műk. célú előzetesen felsz. ÁFA	45 000	52 852	52 852	0
Dologi Kiadások Összesen:	900 000	1 161 894	996 737	165 157
Tartalékok		6 010 650	0	6 010 650
Versenyképes Programból elölirányzat				
• személyi juttatások		5 000 000	0	5 000 000
• ingatlan beszerzés, létesítés		244 000 000	0	244 000 000
• Egyéb dologi kiadások		1 000 000	0	1 000 000
2025. évi szabad előirányzat maradvány ÖSSZESEN				256 175 807 Ft
	A 2025. évi maradvány összegéből 250.000.000 Ft-ot már az „Előző év költségvetési maradványának igénybevétele” soron eredeti előirányzatként megterveztünk a 2026. évi költségvetésben, ezért most csak a 6.175.807 Ft jóváhagyása szükséges bevételi és kiadási oldalon.			

- 2026-ban a 6.175.807 Ft előirányzati maradvány összeget javaslom a „dologi kiadások főcsoport”-ra könyvelni.

- **A 2025. évi maradvány összegéből 250.000.000 Ft-ot már az „Előző év költségvetési maradványának igénybevétele” soron megterveztünk bevételként, és a kiadási oldalon is az alábbi megbontásban:**
 - K1 Személyi juttatások - a hivatalban működő projekt iroda dolgozójának kifizetésre- 4.424.779 Ft
 - K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó- a hivatalban működő projekt iroda dolgozójának kifizetésre- 575.221 Ft.
 - K3 Dologi kiadások : 1.000.000 Ft
 - K6 Beruházási kiadások : 244.000.000 Ft

A kiadási oldalt ebben az előterjesztésben a projekt iroda kérésére az alábbiak szerint kérjük átcsoportosítani -mert nem a társulás fogja a bérszámfejtést és kifizetést elvégezni, hanem az önkormányzat közreműködői szerződés alapján-

A K1 és K2 főcsoport összegét egyben átcsoportosítjuk a K 506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre rovatra. Pénzeszköz átadással fogja a társulás az előirányzat birtokában átutalni az önkormányzatnak a személyi juttatások és közterhek összegét.

B123 - Elvonások és befizetések bevételei

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatás 2025. évi elszámolásból visszafizetési kötelezettsége keletkezett a Szociális Alapellátó Intézménynek, mert kevesebb jelzőkészüléket tudott kihelyezni 2025-ben. A visszafizetett összeg: **1.023.458 Ft**, amit áprilisban visszautaltunk a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézetnek.

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

- Szociális ágazati összevont pótlék címén a Magyar Államkincstár adatai szerint a rovat előirányzatát **2025. december – 2026 március** hónapokra vonatkozóan **33.242.131 Ft**-tal szükséges növelni.
- Kiegészítő szociális pótlék.
A 427/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet szabályozza 2026. január 1-től a kiegészítő szociális pótlék támogatás kifizetését. A szociális ágazati összevont pótlékre jogosult közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján kiegészítő szociális pótlék is megilleti 2026. 01.01-jétől. A támogatást a központi költségvetés biztosítja a helyi önkormányzatnak a dolgozók után számfejtett kiegészítő szociális pótlékhoz és annak közterheihez. A támogatást az önkormányzat továbbutalta az érintett intézményeknek, így a társulásnak, majd a társulás finanszírozás formájában átadja azt a Szociális Alapellátó Intézménynek és az Időskorúak Otthonának.
Az előirányzatot a 2026. január – 2026 március hónapokra járó **13.733.366 Ft**-tal szükséges növelni.
- A Társuláshoz 2026. február 6-án és 26-án összesen 6.400.000 Ft járulékokkal növelt Otthon támogatási összeg érkezett be, amelyből **5.000.000 Ft** kifizetése a jogosultak felé megtörtént, a járulékot pedig a társulás a kincstár előírása szerint a nettó finanszírozás miatt visszautalta az önkormányzatnak. **Az előirányzatot növelem 6.400.000 Ft-tal és egyúttal csökkentem a járulékok összegével, 1.400.000 Ft-tal.**
- A Szociális Alapellátó Intézmény szociális étkeztetési tevékenysége után évente legalább 13 millió forint áfa-visszatérítésre jogosult. Ez az összeg a társulás és az alapellátó eredeti költségvetésében még nem szerepelt bevételi tervként, azonban Tata Város Önkormányzata a saját költségvetésének tervezésekor már számolt vele. Emiatt

szükséges a várható áfa-bevételt a társulás költségvetésébe és az alapellátó költségvetésébe is beépíteni. Mivel ez az összeg növeli az intézmény saját bevételeit, ugyanilyen mértékben csökken a Tata Város Önkormányzata által biztosított közvetlen támogatás összege. Ezért most csökkentem az önkormányzat finanszírozási összegét **13.000.000 Ft-tal**.

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről nő **6.000.000 Ft-al** a VJP pályázat összegéből. A társulás 2026.március 23-ai keltezésű támogatói okirattal értesült arról, hogy elnyerte a Versenyképes Járások Program II. ütemére beadott pályázatot 250.000.000 Ft összeggel. A pályázat teljes összegének felosztását itt az előterjesztésben külön oldalon is bemutatjuk

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat nő összesen: 44.975.497 Ft-tal.

B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

nő **244.000.000 Ft-tal** a Versenyképes Járások Program II. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből.

B408. Kamatbevételek

Az MBH Bank Nyrt.-nél vezetett folyószámlán a bank 2026. január - április hónapokra **25.878 Ft** kamatjellegű visszatérítést írt jóvá a tévesen felszámított költségek miatt. Az összeget előirányzatként a dologi kiadásokra, a megemelkedett banki költségek ellentételezésére javaslok könyvelni.

Bevételi előirányzat növekedés összesen 296.200.640 Ft.

Kiadások

K1. Személyi juttatások előirányzata

csökken **4.424.779 Ft-tal** a Versenyképes Járások Program II. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből, a 2025. évi maradványból, melyet átcsoportosítunk a K506 főcsoportra.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

csökken **575.221 Ft-tal** a Versenyképes Járások Program II. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből, a 2025. évi maradványból, melyet átcsoportosítunk a K506 főcsoportra.

K3 Dologi kiadások

- növekszik **25.878 Ft-tal** az MBH Bank Nyrt.-nél vezetett folyószámlán nyilvántartott összegek után.
- az előirányzatot növeljük a társulás 2025. évi maradvány összegével, **6.175.807 Ft-tal**.
- nő **6.000.000 Ft-tal** a Versenyképes Járások Program II. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből.

K502 Egyéb elvonások, befizetések

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2025. évi támogatás összegéből a fel nem használt összeget **1.023.458 Ft-ot** a társulás tovább utalta a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézetnek.

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

- nő **4.424.779 Ft**-tal a Versenyképes Járások Program I. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből, a 2025. évi maradványból, melyet átcsoportosítunk a K506 főcsoportra.
- nő **575.221 Ft**-tal a Versenyképes Járások Program I. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből, a 2025. évi maradványból, melyet átcsoportosítunk a K506 főcsoportra.
- nő **5.000.000 Ft**-tal a Versenyképes Járások Program II. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből, ami 2026. márciusban érkezett a társulás számlájára

K6 Beruházások rovat előirányzata:

nő **139.000.000 Ft**-tal a Versenyképes Járások Program II. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből.

K84.Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre

nő **100.000.000 Ft**-tal a Versenyképes Járások Program II. ütemében elnyert pályázat 250.000.000 Ft összegéből.

K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása

- Szociális ágazati összevont pótlék címén a Magyar Államkincstár adatai szerint a rovat előirányzatát **2025. december – 2026 március** hónapokra vonatkozóan **33.242.131 Ft**-tal szükséges növelni, mely összeget a társulás továbbutalt a Szociális Alapellátó Intézménynek és az Időskorúak Otthonának.
- Kiegészítő szociális pótlék címén az előirányzatot a 2026. január – 2026 március hónapokra járó **13.733.366 Ft**-tal szükséges növelni.
- A Társuláshoz 2026. február 6-án és 26-án összesen 6.400.000 Ft járulékokkal növelt Otthon támogatási összeg érkezett be, amelyből **5.000.000 Ft** járulék nélküli összeg kifizetése a jogosultak felé megtörtént, a járulékot pedig a társulás a kincstár előírása szerint a nettó finanszírozás miatt visszautalta az önkormányzatnak. A Szociális Alapellátó Intézmény dolgozóinak 4 M Ft, az Időskorúak Otthona dolgozóinak pedig 1 M Ft lett átutalva.
- A Szociális Alapellátó Intézmény szociális étkeztetési tevékenysége után évente legalább 13 millió forint áfa-visszatérítésre jogosult. Ez az összeg a társulás és az alapellátó eredeti költségvetésében még nem szerepelt bevételként, azonban Tata Város Önkormányzata a saját költségvetésének tervezésekor már számolt vele. Emiatt szükséges az áfa-bevételt a társulás költségvetésébe és az alapellátó költségvetésébe is beépíteni. Mivel ez az összeg növeli az intézmény saját bevételeit, ugyanilyen mértékben csökken a Tata Város Önkormányzata által biztosított közvetlen támogatás összege. Ezért most csökkentem az irányítószervi támogatáson belül az önkormányzattól kapott támogatás összegét **13.000.000 Ft**-tal.

Központi, irányítószervi támogatás előirányzata nő összesen: 38.975.497 Ft-tal

Kiadási előirányzat növekedés összesen 296.200.640 Ft.

Versenyképes Járások Program 2025 -2027 I. és II. ütem

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás pályázatot nyújtott be és támogatást nyert el a Versenyképes Járások Program I. ütemére 2025-ben és 2026. márciusában a II. ütemre is. A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium a két ütemre összesen 2-szer 250.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette a társulást. A Kedvezményezett a támogatott tevékenység megvalósítását követően, de legkésőbb a felhasználási határidőt követő 30 napon belül szakmai beszámolót és annak részeként elszámolást, megvalósítást követő beszámolót köteles benyújtani a támogató részére. A támogatás teljes 500.000.000 Ft összege rendelkezésre áll a társulás Magyar Államkincstárnál nyitott bankszámláján.

A felmerülő számlavezetési díjra a társulásnak a saját költségvetéséből kell fedezetet biztosítani. A havi díj: 4.018 Ft a szerződés szerint.

A Versenyképes Járások Programot a Városfejlesztési és Projekt Iroda bonyolítja le és a következő javaslatot teszi az 2026. márciusban beérkezett 250.000.000 Ft felosztására a társulás 2026. évi költségvetési határozatának módosításához:

Bevétel:

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 6.000.000 Ft

B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 244.000.000 Ft

Bevétel összesen: 250.000.000 Ft

Kiadás:

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

(pénzeszköz átadás működési) **5.000.000 Ft**

Ennek részletezése: Személyi kiadások 4.424.779 Ft és Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 575.221 Ft

K3 Dologi kiadások 6.000.000 Ft

- eljárási díjak 3 M Ft
- közbeszerzés 3 M Ft

K6 Beruházások 139.000.000 Ft

- beruházás -tervezések 20.0 M Ft
- építési beruházás 74.8 M Ft
- gépjármű beszerzés 30.8 M Ft
- műszaki ellenőr díja 13.4 M Ft

K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
(pénzeszköz átadás felhalmozási) **100.000.000 Ft**

Kiadás összesen: 250.000.000 Ft

III.

A Társuláshoz tartozó intézmények költségvetésének módosítása

Kistérségi Időskorúak Otthona

Alábbiakban részletezem az intézmény 2025.évi beszámoló ,7/A Maradvány kimutatás űrlap adatát, a 2025.évi záró pénzösszeg adatait, valamint a maradvány javasolt felosztását.

2025.7/A űrlap C) összes maradvány sorában kimutatott összeg : **202.555.492 Ft**

2025.évi záró pénzösszeg: 33113 Államházt.önk.elrend.ktg.szerv fizetési szla:	201.536.389 Ft
3662.Utalványok, bérletek stb.szla záró egyenlege:	<u>1.019.103 Ft</u>
Összesen:	202.555.492 Ft

Maradvány javasolt felhasználása:

2026.évi eredeti költségvetési üzemeltetési kiadások különbözetéhez igénybevett és eredeti előirányzatként már jóváhagyott **2026.évi ktg.vetési maradvány: 136.189.077Ft**

2026.évi előirányzat módosítással jóváhagyandó 2025.évi maradvány:

Bevétel:

B81311.Előző év költségvetési maradvány igénybevétele-működési **66.366.415 Ft**

Kiadás:

K3. Dologi kiadások- közüzemi díjak **66.366.415 Ft**

Bevételek

B8161. Központi, irányítószervi működési támogatás

- nő **10.875.868 Ft**-tal a szociális ágazati összevont pótlék központi támogatása miatt.
- nő **6.010.248 Ft**-tal a kiegészítő szociális pótlék központi támogatása miatt.
- nő **1.000.000 Ft**-tal a társuláson keresztül átutalt, az intézmény dolgozójának járó Otthontámogatás összegével.

Központi, irányítószervi működési támogatás összesen: 17.886.116 Ft

B81311.Előző év költségvetési maradvány igénybevétele-működési
nő **66.366.415 Ft -tal az előző évi maradvány összegével.**

Bevételi előirányzatok növekedése összesen: 84.252.531 Ft.

Kiadások:

K1. Személyi juttatások előirányzata

- nő **9.814.018 Ft**-tal a szociális ágazati összevont pótlék központi támogatása miatt,
- nő **5.372.471 Ft**-tal a kiegészítő szociális pótlék központi támogatása miatt.
- nő **1.000.000 Ft**-tal a társuláson keresztül átutalt, az intézmény dolgozójának járó Otthontámogatás összegével.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- nő **1.061.850 Ft**-tal a szociális ágazati összevont pótlék központi támogatása miatt,
- nő **637.777 Ft**-tal a kiegészítő szociális pótlék központi támogatása miatt.

K3. Dologi kiadások

A 2026. évi gazdálkodás zavartalan biztosítása érdekében javaslom az előző évi maradványból a rovat előirányzatát **66.366.415 Ft** -tal növelni.

Kiadási előirányzatok növekedése összesen: 84.252.531 Ft.

Szociális Alapellátó Intézmény

Alábbiakban ismertetem az intézmény 2025.évi beszámoló 7/A Maradvány kimutatás űrlap adatát, a 2025.évi záró pénzösszeg adatait, valamint a maradvány javasolt felosztását.

Az intézmény 2025. évi maradványa a beszámoló szerint **8.243.890 Ft.**

A maradvány felosztására a következő javaslatot teszem:

Bevétel

B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele-működési 8.243.890 Ft

Kiadás

K3 Dologi kiadások rovat előirányzata nő 4.121.945 Ft-tal

K6 Beruházások rovat előirányzata nő 4.121.945 Ft-tal

Bevételek

B16 Egyéb működési célú bevételek előirányzata

- nő **458.600 Ft**-tal a 2026-ban is elnyert KAB-ELT-20 azonosítószámú pályázatra kapott összeggel, melyet a következők szerint kérünk megosztani:
K1 Személyi juttatások rovat előirányzata nő 405.841 Ft-tal,
K2 Munkaadót terhelő járulék rovat előirányzata nő 52.759 Ft-tal.

B402 Működési bevételek előirányzata

nő **12.598 Ft** -tal, mely összeg a Károli Gáspár Egyetem részére, terepgyakorlat lebonyolítására lett kiszámlázva. A beérkezett összeg a dologi kiadásokon lesz felhasználva.

B4061 Kiszámlázott általános forgalmi adó

nő **335.906 Ft** -tal, mely összeg az intézmény NZB-300 forgalmi rendszámú autója, értékesítéséből az Áfa összegrésze.

B407 Általános forgalmi adó visszatérülése rovat

A NAV visszautalt 01.06-án 3.890.000 Ft és 04.07-én 3.610.000 Ft áfa-t, ami összesen 7.500.000 Ft. Az ÁFA negyedévente érkezik vissza az intézmény számlájára. Éves összegként most **13.000.000 Ft** kerül megtervezésre a májusi előirányzatban bevételként és egyben dologi kiadásként. Mivel a 13.000.000 Ft bevételként meg fog érkezni az intézmény számlájára, ezzel egyidőben csökkenthető Tata Város Önkormányzatának saját erőből történő intézményfinanszírozása, tehát a Központi irányítószervi támogatás: csak átsorolásra kerül az összeg a bevételeken belül.

B411. Egyéb működési bevételek - kiadások visszatérítései

- Az Alfa Biztosító kártérítésre a kárfelmérés alapján utalt 02.02-án 766.151Ft, 02.24-én 428.720Ft és 03.13-án 64.129 Ft-ot, ami összesen **1.259.000 Ft**. A visszautalt összeget a dologi kiadások soron kívánja az intézmény felhasználni.
- nő **39 Ft**-tal, az 1 és 2 forintos érmék kerekítési különbözete miatt.

B532. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése előirányzat

- nő **1.244.094 Ft**-tal, mert az intézmény NZB-300 forgalmi rendszámú autója, totálkáros lett, a javítás nem gazdaságos. Az autót értékesítették bruttó 1.580.000 Ft áron, amely nettó 1.244.094 Ft+ 335.906 Ft áfa összegből áll.

B8161. Központi, irányítószervi működési támogatás

- nő **22.366.263 Ft**-tal a szociális ágazati összevont pótlék központi támogatása miatt.
- nő **7.723.118 Ft**-tal a kiegészítő szociális pótlék központi támogatása miatt.
- nő **4.000.000 Ft**-tal a társuláson keresztül átutalt, az intézmény dolgozójának járó Otthontámogatás összegével.
- csökken 13.000.000 Ft éves összeg megtervezésével Tata Város Önkormányzatának saját erőből történő intézmény finanszírozása, mivel a 13.000.000 Ft bevételként megérkezik az intézmény számlájára.

B81311. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele-működési

nő **8.243.890 Ft** -tal a 2025. évi költségvetési maradványának igénybevétele miatt.

Bevételi előirányzat növekedés összesen: 45.643.508 Ft.

Kiadások:

K1. Személyi juttatások előirányzata

- nő **19.815.010 Ft**-tal a szociális ágazati összevont pótlék központi támogatása miatt,
- nő **6.839.483 Ft**-tal a kiegészítő szociális pótlék központi támogatása miatt.
- nő **4.000.000 Ft**-tal a társuláson keresztül átutalt, az intézmény dolgozójának járó Otthontámogatás összegével.
- nő **405.841 Ft**-tal a KAB-ELT-20 azonosítószámú pályázatra kapott 458.600 Ft támogatásból.

A személyi juttatások előirányzatát összesen 31.060.334 Ft-tal szükséges növelni.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- nő **2.551.253 Ft**-tal a szociális ágazati összevont pótlék központi támogatása miatt,
- nő **883.635 Ft**-tal a kiegészítő szociális pótlék központi támogatása miatt.
- nő **52.759 Ft**-tal a KAB-ELT-20 azonosítószámú pályázatra kapott 458.600 Ft támogatásból.

Munkaadót terhelő járulékok előirányzatának növekedése összesen: 3.487.647 Ft.

K3. Dologi kiadások

- csökken **1.023.458 Ft**-tal a jelzőrendszeres szolgáltatás 2025. évi elszámolásából eredő visszafizetés miatt, átcsoportosítással az elvonások befizetések sorra.
- nő **12.598 Ft** -tal, mely összeg a Károli Gáspár Egyetem részére, terepgyakorlat lebonyolítására lett kiszámlázva. A beérkezett összeg a dologi kiadásokon lesz felhasználva.
- nő **4.121.945 Ft**-tal, az intézmény 2025.év végi maradvány összegéből.
- nő **1.259.000 Ft**-tal, az Alfa Biztosító kártérítése alapján.
- nő **39 Ft**-tal, az 1 és 2 forintos érmék kerekítési különbözete miatt.

A dologi kiadások rovat előirányzata nő összesen 4.370.124 Ft -tal.

K502 Egyéb elvonások, befizetések

- nő **1.023.458 Ft**-tal, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás előző éves elszámolásából adódó visszafizetés összegével.

K671 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata

- nő **335.906 Ft**-tal, az intézmény NZB-300 forgalmi rendszámú totálkáros autójának értékesítéséből.

K641 Beruházások rovat előirányzata:

- nő **1.244.094 Ft**-tal, az intézmény NZB-300 forgalmi rendszámú totálkáros autójának értékesítéséből.
- nő **4.121.945 Ft**-tal, az intézmény 2025.év végi maradvány összegéből.

Kiadási előirányzatok növekedése összesen: 45.643.508 Ft.

Kérem a tisztelt Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanács tagjait a határozati javaslat elfogadására.

Tata, 2026. május 20.

Michl József
a Társulási Tanács elnöke

dr. Horváth József
jegyző

Fesselné Harsányi Marietta
Adó- és pénzügyi Iroda vezetője

Kiss Petra
pénzügyi ügyintéző

HATÁROZATI JAVASLAT

**A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás
.../2026. (....)határozata a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2026. évi költségvetés
módosításáról**

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa a társulás 2026. évi költségvetéséről szóló 12/2026 (II.26) számú határozatát a következők szerint módosítja:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulási Tanács

A) a társulás költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló

ÖSSZEVONT MÉRLEG BEVÉTELEK FŐÖSSZEGÉT	2.128.799.123 Ft-ban
Ebből: működési célú bevételek főösszegét	1.883.555.029 Ft-ban
felhalmozási célú bevételeket	245.244.094 Ft-ban

állapítja meg.

A bevételek forrásonkénti összetételét IV/1-18/2026. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete szerint fogadja el.

Működési bevételek:

- B12 Elvonások és befizetések bevételei	1.023.458 Ft
- B16 Egyéb működési célú tám.bevétele államháztartáson belülről	1.154.251.389 Ft
- B4 Működési bevételek	261.304.993 Ft
- B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0 Ft

- B8131 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele – működési	466.975.189 Ft
- B816 Központi irányítószervi támogatás- Működési	1.102.235.758 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 1.102.235.758 Ft

Felhalmozási bevételek:

B25 Egyéb felhalmozási célú tám. bev. államháztartáson belülről	244.000.000 Ft
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	1.244.094 Ft

B) a társulás költségvetési

ÖSSZEVONT MÉRLEG KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT 2.128.799.123 Ft-ban

Ebből: működési kiadások főösszegét 1.634.797.178 Ft-ban

felhalmozási kiadások főösszegét 494.001.945 Ft-ban

állapítja meg.

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a összetételét IV/1-18/2026. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete tartalmazza.

Működési kiadások:

- K1 Személyi juttatás	796.835.640 Ft
- K2 Szociális hozzájárulási adó	100.176.440 Ft
- K3 Dologi kiadások	684.276.151 Ft
- K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	200.000 Ft
- K502 Elvonások és befizetések	2.046.916 Ft
- K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	51.262.031 Ft
- K915 Központi irányítószervi tám. folyósítása	1.102.235.758 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 1.102.235.758 Ft

Felhalmozási kiadások:

- K6 Beruházások	394.001.945 Ft
- K84 Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülre	100.000.000 Ft

A társulási kiadások feladatonkénti részletezését a összetételét IV/1-18/2026. számú előterjesztés 2., 2.a., 2.b. melléklete tartalmazza.

A költségvetés működési célú egyenlege:	248.757.851 Ft
felhalmozási célú egyenlege	- 248.757.851 Ft

A felhalmozási célú egyenleg hiányát a működési célú egyenleg többletbevétele biztosítja.

2. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetése

A Társulási Tanács a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2026. évi költségvetését és 59 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a összetételét IV/1-18/2026 számú előterjesztés 3. melléklet szerint, a Szociális Alapellátó Intézmény 2026. évi költségvetését és 62 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a összetételét IV/1-18/2026. számú előterjesztés 4. melléklet szerint állapítja meg.

3. A 2025. évi maradvány jóváhagyása

A Társulási Tanács

- ✓ a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2025. évi költségvetési maradványának igénybe vételét összesen **6.175.807 Ft** -tal,
 - ✓ a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2025. évi költségvetési maradványának igénybe vételét összesen **66.366.415 Ft** -tal,
 - ✓ a Szociális Alapellátó Intézmény 2025. évi költségvetési maradványának igénybe vételét összesen **8.243.890 Ft** -tal
- hagyja jóvá, egyidejűleg elrendeli a könyvekben a maradvány összegének Ft-ban történő könyvelését.

4. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

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

Kincstári adatszolgáltatási határidő: 2026. június 20.

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

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás ÖSSZEONT MÉRLEGE
2026

Rovatrendre hivatkozás	Társulás ÖSSZEONT MÉRLEGE	2025. évi teljesítés (Ft)	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	921 024	0	1 023 458
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 136 118 156	1 108 817 292	1 154 251 389
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 137 039 180	1 108 817 292	1 155 274 847
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	244 000 000	0	244 000 000
B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	244 000 000	0	244 000 000
B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 571 654	2 616 000	2 628 598
B403.	Közzvetített szolgáltatások ellenértéke	5 089 376	5 710 000	5 710 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
B405.	Ellátási díjak	224 840 593	231 914 896	231 914 896
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 551 570	5 630 676	5 966 582
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	17 636 000	0	13 000 000
B408.	Kamatbevételek	5 926 515	0	25 878
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
B410.	Egyéb működési bevételek	1 282 357	800 000	2 059 039
B4.	Működési bevételek összesen:	260 898 065	246 671 572	261 304 993
B51.	Immateriális javak értékesítése		0	0
B52.	Ingatlanok értékesítése		0	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	1 244 094
B5.	Felhalmozási bevételek összesen:		0	1 244 094
B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	330000	0	0
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	330 000	0	0
B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	174 354 990	386 189 077	466 975 189
B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási		0	0
B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	1 080 490 369	1 063 260 261	1 102 235 758
B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási		0	0
B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	1 254 845 359	1 449 449 338	1 569 210 947
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 080 490 369	-1 063 260 261	-1 102 235 758
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG	1 816 622 235	1 741 677 941	2 128 799 123
K1.	Személyi juttatások	685 260 903	754 013 596	796 835 640
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 602 354	95 564 387	100 176 440
K3.	Dologi kiadások	517 242 634	601 337 927	684 276 151
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000
K502.	Elvonások és befizetések	1 842 048	0	2 046 916
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	37 751 787	41 262 031	51 262 031
K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K512.	Tartalékok	0	0	0
K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	39 593 835	41 262 031	53 308 947
K6.	Beruházások	20 747 318	249 300 000	394 001 945
K7.	Felújítások	0	0	0
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	100 000 000
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	100 000 000
K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	1 080 490 369	1 063 260 261	1 102 235 758
K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0	0
K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 080 490 369	1 063 260 261	1 102 235 758
	Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 080 490 369	-1 063 260 261	-1 102 235 758
	KIADÁSI FŐÖSSZEG	1 349 647 044	1 741 677 941	2 128 799 123

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás MŰKÖDÉSI MÉRLEGE
2026

Rovatrendre hivatkozás	Társulás MŰKÖDÉSI MÉRLEGE	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0	1 023 458
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 108 817 292	1 154 251 389
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 108 817 292	1 155 274 847
B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	2 628 598
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000	5 710 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0
B405.	Ellátási díjak	231 914 896	231 914 896
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	5 966 582
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	13 000 000
B408.	Kamatbevételek	0	25 878
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
B410.	Egyéb működési bevételek	800 000	2 059 039
B4.	Működési bevételek összesen:	246 671 572	261 304 993
B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	386 189 077	466 975 189
B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	1 063 260 261	1 102 235 758
B8.	Finanszírozási bevételek - működési összesen:	1 449 449 338	1 569 210 947
	<i>Finanszírozás halmozódás miatti korrekció</i>	<i>-1 063 260 261</i>	<i>-1 102 235 758</i>
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	1 741 677 941	1 883 555 029
K1.	Személyi juttatások	754 013 596	796 835 640
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 564 387	100 176 440
K3.	Dologi kiadások	601 337 927	684 276 151
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000
K502.	Elvonások és befizetések	0	2 046 916
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	41 262 031	51 262 031
K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
K512.	Tartalékok	0	0
K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	41 262 031	53 308 947
K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	1 063 260 261	1 102 235 758
K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0
K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261	1 102 235 758
	<i>Finanszírozás halmozódás miatti korrekció</i>	<i>-1 063 260 261</i>	<i>-1 102 235 758</i>
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	1 492 377 941	1 634 797 178

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás FELHALMOZÁSI MÉRLEGE
2026

Rovatrendre hivatkozás	Társulás FELHALMOZÁSI MÉRLEG	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	244 000 000
B2.	<i>Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:</i>	0	244 000 000
B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0
B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	1 244 094
B5.	<i>Felhalmozási bevételek összesen:</i>	0	1 244 094
B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
B7.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:</i>	0	0
B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0
B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0	0
B8.	<i>Finanszírozási bevételek - felhalmozási célú összesen:</i>	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	0	245 244 094
K6.	Beruházások	249 300 000	394 001 945
K7.	Felújítások	0	0
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	100 000 000
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
K8.	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	0	100 000 000
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	249 300 000	494 001 945

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás ÖSSZESÍTŐ
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Társulási ÖSSZESÍTŐ	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0	1 023 458
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 108 817 292	1 154 251 389
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 108 817 292	1 155 274 847
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	244 000 000
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	244 000 000
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	2 628 598
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000	5 710 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0
7.	B405.	Ellátási díjak	231 914 896	231 914 896
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	5 966 582
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	13 000 000
10.	B408.	Kamatbevételek	0	25 878
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	800 000	2 059 039
	B4.	Működési bevételek összesen:	246 671 572	261 304 993
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	1 244 094
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	1 244 094
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	386 189 077	466 975 189
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	1 063 260 261	1 102 235 758
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	0	0
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	1 449 449 338	1 569 210 947
		Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261	-1 102 235 758
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 741 677 941	2 128 799 123
22.	K1.	Személyi juttatások	754 013 596	796 835 640
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 564 387	100 176 440
24.	K3.	Dologi kiadások	601 337 927	684 276 151
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések	0	2 046 916
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	41 262 031	51 262 031
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
29.	K512.	Tartalékok	0	0
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	41 262 031	53 308 947
30.	K6.	Beruházások	249 300 000	394 001 945
31.	K7.	Felújítások	0	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	100 000 000
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	100 000 000
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	1 063 260 261	1 102 235 758
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261	1 102 235 758
		Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-1 063 260 261	-1 102 235 758
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 741 677 941	2 128 799 123
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	121	121
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Kistérségi Többcélú Társulás	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei		1 023 458
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 105 857 292	1 150 832 789
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 105 857 292	1 151 856 247
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	244 000 000
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	244 000 000
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	25 878
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
12.	B410.	Egyéb működési bevételek		
	B4.	Működési bevételek összesen:	0	25 878
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése		
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése		
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	250 000 000	256 175 807
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési		
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási		
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	250 000 000	256 175 807
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 355 857 292	1 652 057 932
22.	K1.	Személyi juttatások	4 424 779	0
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	575 221	0
24.	K3.	Dologi kiadások	2 335 000	14 536 685
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
26.	K502.	Elvonások és befizetések		1 023 458
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	41 262 031	51 262 031
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
29.	K512.	Tartalékok		
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	41 262 031	52 285 489
30.	K6.	Beruházások	244 000 000	383 000 000
31.	K7.	Felújítások		
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		100 000 000
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	100 000 000
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	1 063 260 261	1 102 235 758
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése		
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 063 260 261	1 102 235 758
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 355 857 292	1 652 057 932
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	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)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei		
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		6 000 000
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0	6 000 000
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		244 000 000
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	244 000 000
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	250 000 000	250 000 000
20.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási		
21.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési		
22.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási		
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	250 000 000	250 000 000
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	250 000 000	500 000 000
22.	K1.	Személyi juttatások	4 424 779	0
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	575 221	0
24.	K3.	Dologi kiadások	1 000 000	7 000 000
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
26.	K502.	Elvonások és befizetések		
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		10 000 000
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
29.	K512.	Tartalékok		
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:		
30.	K6.	Beruházások	244 000 000	383 000 000
31.	K7.	Felújítások		
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		100 000 000
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	500 000 000
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)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 960 000	3 418 600
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	2 960 000	3 418 600
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	2 628 598
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 710 000	5 710 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0
7.	B405.	Ellátási díjak	231 914 896	231 914 896
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	5 966 582
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	13 000 000
10.	B408.	Kamatbevételek	0	0
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	800 000	2 059 039
	B4.	Működési bevételek összesen:	246 671 572	261 279 115
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	1 244 094
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	1 244 094
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	136 189 077	210 799 382
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	1 063 260 261	1 102 235 758
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	0	0
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	1 199 449 338	1 313 035 140
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 449 080 910	1 578 976 949
22.	K1.	Személyi juttatások	749 588 817	796 835 640
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 989 166	100 176 440
24.	K3.	Dologi kiadások	599 002 927	669 739 466
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések	0	1 023 458
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
29.	K512.	Tartalékok	0	0
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	1 023 458
30.	K6.	Beruházások	5 300 000	11 001 945
31.	K7.	Felújítások	0	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	0	0
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 449 080 910	1 578 976 949
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	121,0	121,0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0

Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona
2026. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei		
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0	0
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke		0
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	600 000	600 000
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 710 000	2 710 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek		
7.	B405.	Ellátási díjak	211 726 000	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	215 036 000
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése		
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése		
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	136 189 077	202 555 492
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási		0
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	474 392 923	492 279 039
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási		
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	610 582 000	694 834 531
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	825 618 000	909 870 531
22.	K1.	Személyi juttatások	407 326 000	423 512 489
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 230 000	52 929 627
24.	K3.	Dologi kiadások	366 862 000	433 228 415
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések		
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
29.	K512.	Tartalékok		
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0
30.	K6.	Beruházások		
31.	K7.	Felújítások	0	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése		
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	825 618 000	909 870 531
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	59	59
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0

**Szociális Alapellátó Intézmény
2026. évi költségvetése**

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Szociális Alapellátó Intézmény	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei		
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 960 000	3 418 600
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	2 960 000	3 418 600
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke		
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke -jelzőrendszer	2 016 000	2 028 598
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek		
7.	B405.	Ellátási díjak	20 188 896	20 188 896
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	5 966 582
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése		13 000 000
10.	B408.	Kamatbevételek		
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
12.	B410.	Egyéb működési bevételek	800 000	2 059 039
	B4.	Működési bevételek összesen:	31 635 572	46 243 115
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése		
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése		
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 244 094
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	1 244 094
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési		8 243 890
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási		
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	588 867 338	609 956 719
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási		
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	588 867 338	618 200 609
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	623 462 910	669 106 418
22.	K1.	Személyi juttatások	342 262 817	373 323 151
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 759 166	47 246 813
24.	K3.	Dologi kiadások	232 140 927	236 511 051
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
26.	K502.	Elvonások és befizetések		1 023 458
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	1 023 458
30.	K6.	Beruházások	5 300 000	11 001 945
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	0
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása		
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése		
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	623 462 910	669 106 418
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	62,0	62,0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0

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

Sor-szám	Megnevezés	B16 - Pénzeszköz átvétel jogcíme	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	Kinek	<i>Pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről</i>		
1	helyi önkormányzat-tól	Tagönkormányzatok hozzájárulása	39 637 031	39 637 031
2	helyi önkormányzat-tól - B8161	Tata Város Önkormányzatától - Időskorúak Otthona állami támogatás átvétele	474 392 923	492 279 039
3	helyi önkormányzat-tól - B8161	Tata Város Önkormányzatától - Szociális Alapellátó Intézmény állami támogatás és Tata Város Önkormányzatától kiegészítő támogatás átvétele = 381.138.090 Ft +207.729.248 Ft	588 867 338	609 956 719
4	elkülönített állami pénzalapokból B16 SZAI- Jelző	Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladat ellátására	2 960 000	2 960 000
		B 16 - Pénzeszköz átvétel államháztartáson belül összesen	1 105 857 292	1 144 832 789

Tatai Kistérség Többcélú Társulás
2026. évi pénzeszköz átadások

Sor-szám	Megnevezés	K 506 Pénzeszköz átadás jogcíme	2026. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2026. évi I. előirányzat módosítás Május (Ft)
	Kinek	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		
1	központi költségvetési szervnek	Szent Borbála Kórháznak gyermek szakrendelésre	2 000 000	2 000 000
3	helyi önkormányzatnak	Tata Város Önkormányzatának belső ellenőrzési tevékenységre	1 836 500	1 836 500
4	helyi önkormányzatnak	Tata Város Önkormányzatának utalandó Társulás működésére és az infrastruktúrális háttér biztosítására	28 501 231	28 501 231
5	helyi önkormányzatnak	Tatabánya Város Önkormányzatának fogászati ügyelet ellátására	5 964 300	5 964 300
7	társulás intézményének	Szociális Alapellátó Intézménynek jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatáshoz pénzeszköz továbbadása	2 960 000	2 960 000
		Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre összesen	41 262 031	41 262 031

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

39 637 031

23 220 611 a hiány a 2026-os évre

Település neve	Települések átlandó lakosságszáma 2025.01.01-jén - tagönkormányzati hozzájárulás számításához	Települések lakónépessége 2025. január 1-jén	Tata - Belső ellenőrzési tevékenység	Társulás működési és mfrastruktúrális 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 külföldi szervezetek 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	16 339 105	765 325	3 419 197	1 146 554	22 723 005	9 411 159	13 311 846	22 723 005
Baj	2 906	2 867	136 214	2 113 950	99 018	442 375	148 341	2 939 898	1 217 614	1 722 284	2 939 898
Dunaalmás	1 861	1 882	87 231	1 353 772	63 411	283 297	94 997	1 882 708	779 759	1 102 949	1 882 708
Dunaszentmiklós	582	578	27 280	423 372	19 831	88 597	29 709	588 789	243 858	344 931	588 789
Kocs	2 737	2 634	128 293	1 991 012	93 259	416 649	139 714	2 768 927	1 146 803	1 622 124	2 768 927
Naszály	2 492	2 388	116 809	1 812 789	84 911	379 353	127 208	2 521 069	1 044 148	1 476 921	2 521 069
Neszmély	1 403	1 379	65 763	1 020 603	47 805	213 576	71 618	1 419 366	587 857	831 509	1 419 366
Szomód	2 428	2 354	113 809	1 766 232	82 730	369 610	123 941	2 456 322	1 017 332	1 438 990	2 456 322
Tardos	1 696	1 618	79 497	1 233 744	57 789	258 179	86 575	1 715 784	710 624	1 005 160	1 715 784
Vértestolna	614	590	28 780	446 650	20 921	93 468	31 343	621 162	257 266	363 896	621 162
Összesen	39 180	39 762	1 836 500	28 501 231	1 335 000	5 964 300	2 000 000	39 637 031	16 416 420	23 220 611	39 637 031

1572414 *
1,168

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

39 262 031

Komárom-Esztergom vármegye lakónépessége 2025. január 1-jén

Várme gye kód	KSH kód	Vármegye	Település	Település típusa	Lakónépés ség 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	Dunaszentmiklós	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		
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		21 558 000
Járulék összesen (13 %)			1 961 232		2 244 840		2 465 580		2 802 540
Versenyképes Járások Program 2025-2026. évi, a kistérségi településeket érintő külön pénzügyi feladatok ellátásának ellentételezésére fordítandó összeg a tatai hivatalban.								79 500	954 000
MINDÖSSZESEN A DOLGOZÓK JUTTATÁSAIRA							21 431 580		25 314 540
Dologi kiadások (infláció % emelés)	hivatal: helyiségbérlet+közüzem i 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		28 501 231