

ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. március 5-én
tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: Komló Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési
rendelet tervezete

Iktatószám: 754/2026. Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Humán Bizottság	SZMSZ 40. § (6) bekezdés
Pénzügyi, Ellenőrzési és Gazdasági Bizottság	SZMSZ 40. § (6) bekezdés
Jogi, Ügyrendi és Közbeszerzési Bizottság	SZMSZ 40. § (6) bekezdés

A döntés meghozatalához szükséges szavazati arány (a megfelelő aláhúzendó):

egyszerű - minősített

Egyéb megjegyzés:

Meghívott:

Határozatot kapiák:

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk I. forduló 2026. évi költségvetéssel kapcsolatos döntése a 13/2026. (II.19.) sz. határozattal került elfogadásra.

Az I. fordulóban előterjesztett rendelet tervezet és mellékletei még nem voltak alkalmasak rendeletalkotásra, ugyanakkor számszaki adattartalma alapján a képviselő-testület dönthetett a költségvetés tervezését befolyásoló további intézkedésekről.

Továbbra sem ismert a helyi tömegközlekedéshez kapcsolódó végleges támogatási igény.

Több pályázatunk támogatói okirat módosítása is folyamatban van. A módosítások jóváhagyása esetén mind szerkezetileg, mind egyenlegében módosulhat költségvetésünk.

A „Versenyképes járások” program 2026. évi szerződése is még nem került aláírásra.

E nem ismert tételek beemelésére, illetve pontosítására év közben költségvetési rendeletmódosítás(ok) keretében kerülhet sor.

A két forduló között ennek megfelelően, az I. forduló során elfogadott határozaton alapuló módosítások és a két forduló között ismertté vált költségvetést befolyásoló tételek átvezetésére került sor. Ezek közül a legfontosabbak az alábbiak:

- A testület döntésével összhangban sor került a szabad maradvány igénybevételére a működési hiány csökkentése érdekében. Felhívom a figyelmet arra, hogy a maradvány végleges összege a zárszámadási rendelettel kerül megállapításra. Amennyiben a még teljeskörűen le nem zárt beszámoló adatai alapján a maradvány összege változik, úgy azt a zárszámadási rendelet elfogadásával párhuzamosan a költségvetési rendeleten is át kell vezetni. A szabad maradvány zárolásával természetesen egyező összegben csökken a REKI igényünk is. A fent hivatkozott határozatnak megfelelően megvizsgáltuk a Városgondnokság intézménynél kötött maradvánként kezelt lakásgazdálkodáshoz kapcsolódó elkülönített számlaegyenlegek felhasználhatóságát. Ennek eredményeként az intézmény kötött maradvány összegéből 8 MFt összeget szabad maradvánnyá minősítettünk és ennek elvonásával a korábbi előterjesztésben szereplő szabad maradvány elvonásához hasonlóan csökkentettük a hiányt. Ennek a „felszabaduló” összegnek a fedezetével kerül sor a Városgondnokság lakásfelújítási, illetve az önkormányzat kéményfelújítási feladatainak finanszírozására.
- Az I. fordulóhoz képest átvezetésre kerültek a kulturális területen foglalkoztatottak bértámogatásához kapcsolódó előirányzat változások mind bevételi, mind kiadási oldalon. Összességében ezek a működési hiány és így REKI támogatás iránti igényünket 24.514.272.-Ft-al csökkentik.
- Módosult a rendeletben a 3. § (6) bekezdés az 5. § (6) bekezdés és a végrehajtási rendelkezéseket tartalmazó 7. §-a kiegészült/pontosításra került egyes feladatok finanszírozásának speciális szabályaival az I. fordulóban elfogadottak szerint.
- Ugyanitt további a hiány évközi kezelését célzó rendelkezések kerültek beillesztésre.
- Átvezetésre kerültek a 10. és 11. mellékletet érintő módosítások.

A tervezés folyamán elkészítettük az I. forduló során még hiányzó kötelező táblákat. A 6., 7., 8. sz. táblázat az önkormányzati és intézményi költségvetéseket köteles, nem köteles, államigazgatási bontásban mutatja be.

Kidolgozásra került a 20. sz. melléklet, mely önkormányzatunk előirányzat-felhasználási ütemtervét tartalmazza. Ennek kidolgozási módszertana alapján január-március hónapokban az önkormányzat likviditási terveként is szolgál.

A rendeletben a díjváltozásokra vonatkozó rendelkezések és a 21. sz. melléklet módosításra került.

A rendelet tervezet 10-14. §-ai a 13/2026. (II.19.) sz. határozat 11. pontjában meghatározott módosításokat rögzíti. A költségvetés bevételi oldali tervezése már a most átvezetettek figyelembevételével történt.

Fenti átvezetések eredményeként alakult ki a költségvetés végleges 10.902.552.174,-Ft-os mérleg főösszege. A részmérlegek közül a fejlesztési mérleg főösszege: 3.735.917.156,-Ft, hiánya 301.061.407,-Ft. A működési mérleg főösszege: 7.166.635.018,-Ft, hiánya - tekintettel a működési hiány tervezésére vonatkozó tiltásra - a 4. sz. mellékletre betervezett 1.311.413.672,-Ft rendkívüli kiegészítő működési támogatás betervezésével került kompenzálásra. E hiány az I. fordulóhoz képest a beépített tételek egyenlegeként, elsősorban a szabad maradvány elvonása miatt változott.

A működés hiánya magasabb az előző évinél. Sajnos a hiányt két forduló között nem tudtuk érdemben csökkenteni. Év közben kell majd megoldást találnunk az elért többletbevételek, illetve a meglévő tartalékok révén nem kezelhető hiány finanszírozására, vagy pótköltségvetés formájában annak eltüntetésére.

A működési hiányból cca. 409 MFt a tömegközlekedési feladatokhoz kapcsolódó forráshiány, melynek megfizetése korábbi peren kívüli egyezsége, illetve jogszabályi kötelezésen alapul. A kiegészítő működési támogatás nélkül önkormányzatunk a MAV Személyszállítási Zrt. felé nem tudja teljesíteni fizetési kötelezettségét. Az összeg, ahogy korábban jeleztük a végleges beszámolóval még változhat. Ez mind működési hiányunkat, mind REKI igényünket utólagosan megváltoztathatja.

Költségvetésünk hiánya a jogszabályi rendelkezések figyelembevételével teljes egészében fejlesztési hiány, amelynek fedezetére a rendeletben foglaltak szerint egyező összegű hitelfelvételre kell sort keríteni. Már jeleztem, hogy betervezett kiadásaink többsége, illetve az adósságszolgálat nem lehet hitelcél.

E fejlesztési hiány hitelből történő finanszírozása akadályokba ütközhet, tekintettel a fejlesztési kiadásaink jellegére, és a nem elégséges piacképes ingatlanfedezetre.

Tájékoztatom Önöket, hogy a határozati javaslat 1. sz. melléklete alapján a tervezett hitelfelvétel összege alacsonyabb kötelezettségvállalási limitünknel, így arra jogi oldalról lehetőségünk van, de a hitelfelvételhez továbbra is szükséges kormányzati engedély megkérése. A határozat 1. sz. melléklete az esetleges szabályozás változás, egyéb fejlesztési hiányt növelő kiadási tételek módosító tételként történő átvezetése esetén módosulhat. Kiadási oldalon a hitelfelvétel (tőke) soron a korábban felvett hitelek tárgyévi adósságszolgálatához kapcsolódó tőke- és kamatfizetési kötelezettség szerepel.

A költségvetés előző évihez hasonló fegyelmezett végrehajtása esetén számolhatunk a kiadási előirányzatok – köztük a kamatkiadások és egyes céltartalékok – alul teljesülésével.

A költségvetés I. fordulás tervezete a jogszabályi előírásoknak megfelelően egyeztetésre került a nemzetiségi, a településrészi önkormányzatokkal, intézményvezetőkkel és szakszervezetekkel. Természetesen tárgyalta valamennyi bizottság. A II. fordulás tárgyalást megelőzően ismételten tárgyalja az előterjesztést valamennyi bizottság.

Végül, de nem utolsó sorban ezen előterjesztés keretében kell eleget tennem azon kötelezettségnek, hogy a 2026. január, február hónapokban folytatott előző évi költségvetési rendeletünk 9. §-án alapuló átmeneti gazdálkodási időszakról beszámoljak. Hivatkozott rendelkezésnek megfelelően az eltelt időszakban az önkormányzat és intézményei és a

támogatott szervezetek a 2025. évi költségvetés előirányzatainak 2/12-én belül teljesítették működési kiadásait.

A működéshez szükséges likviditás biztosítása érdekében élnem kellett azzal a felhatalmazással, hogy szükséges mértékben ideiglenesen átcsoportosítsak a közfoglalkoztatás tartalék külön alszámlán kezelt egyenlege terhére. Ennek visszapótlására várhatóan a márciusi adóbevételek beérkezését követően kerülhet sor. Ezúton jelzem, hogy amennyiben a februári bérek kifizetési időpontjáig nem folyik be akkora adóbevétel ami a kifizetéshez az állami finanszírozással együttesen fedezetet nyújtana, úgy az eddigiekhez képest további átcsoportosítás válhat átmenetileg szükségessé.

Fejlesztési kiadások terén a már korábban szerződéssel lekötött áthúzódó tételek kiegyenlítésére került sor. E tételek a tervezés során beépítésre kerültek a rendelet tervezetbe, így azok a 2026. évi költségvetésünk részét képezik.

A 129/2025. (XI.27.) sz. határozat 4. pontjában foglalt beszámolási kötelezettségemnek a korábbi napirendként tárgyalt 2025. évi költségvetési rendeletmódosítás keretében már eleget tettem.

Mint ahogy a fenti adatokból látható, a két forduló között még nem sikerült érdemben csökkenteni sem költségvetési hiányunkat, sem a rendkívüli kiegészítő támogatás iránti igényünket.

A helyi tömegközlekedés veszteségfinanszírozáshoz kapcsolódó REKI támogatás betervezett cca. 409 MFt összegét levonva 903 MFt működési hiány évközi rendezése jelentkezik feladatként.

A fejlesztési hiányból mindenképp rendezendő tételekkel együtt a REKI támogatás felett rendezendő hiány meghaladja az 1 Mrd Ft-ot.

Úgy gondolom, hogy nyilvánvaló elvárás az, hogy a költségvetés végrehajtási rendelkezései között szerepeltessük azokat az intézkedéseket, amik remélt többletbevételek beérkezéséig is garantálják a költségvetés végrehajthatóságát. E mellett keressük a banki oldalról is finanszírozható fejlesztési tételeket.

Természetesen, ahogy fent is említettem folyamatosan keressük a lehetőséget kiegészítő működési és fejlesztési források elnyerésére.

Végül de nem utolsó sorban két felmerült probléma kapcsán is döntést kell hoznunk:

A Komló-Sikonda kerékpárút károsodott szakaszára vonatkozóan hatósági kötelezést kaptunk. A helyreállításhoz kapcsolódó tervezési feladatok költségeire javasolom 750.000,-Ft forrás biztosítását a 2026. évi költségvetés pályázat előkészítés, önerő és megelőlegezés keret terhére.

Jelen előterjesztés lezárásával egyidejűleg tájékoztattak arról, hogy Aranyos László intézményvezető 2026. február 19-i ülésen történt kinevezése során a határozat – tekintettel arra, hogy ezen adat akkor még nem volt ismert - nem tartalmazta a központi bérfejlesztés miatt megillető többlet bér összegét. E tekintetben korábbi határozatunk kiegészítésre szorul, melyet a határozati javaslat 7. pontja szerint terjeszték elő jóváhagyásra. Az ehhez szükséges fedezetet a két forduló között a tervezetbe beépített többlettámogatás biztosítja. A jelen tervezetbe beépített kiadási többlet így nem jár együtt a hiány növekedésével.

Kérem a képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és valamennyi bizottság véleményének figyelembevételével fogadja el a határozati javaslatot, illetve a mellékelt rendelet tervezetét számszaki mellékleteivel együtt.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, valamennyi bizottság javaslatainak figyelembevételével – „*Komló Város Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendelet tervezete*” tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

I.

1. A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeket, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV Törvény 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteinkből eredő fizetési kötelezettségeket 2026-2029. évek vonatkozásában a határozat 1. sz. mellékletében foglaltak szerint állapítja meg. Felhatalmazza a polgármestert, hogy az AKÜ kérelmek benyújtása során szükség esetén az 1. sz. mellékletet módosítsa utólagos beszámolási kötelezettség mellett.

Határidő: 2026. szeptember 30.

Felelős: Polics József polgármester

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy nyújtson be kérelmet a költségvetés bevételi oldalának biztosítása érdekében, működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás elnyerésére.
A Képviselő-testület egyetért - a költségvetési rendelet rendelkezéseivel összhangban – a költségvetési törvény 3. sz. melléklet 2.1.5. „Önkormányzatok rendkívüli támogatása” jogcím szerinti rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás elnyerésére vonatkozó kérelem benyújtásával.

Határidő: 2026. szeptember 30.

Felelős: Polics József polgármester

3. A Képviselő-testület megismerte a polgármester Komló Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és végrehajtásáról szóló 3/2025. (III.6.) rendelet 9. § (3) bekezdése szerinti 2026. január, február hónapokban folytatott önkormányzati és közös önkormányzati hivatali átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolóját és azt tudomásul veszi.

A Képviselő-testület tudomással bír arról, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakának gazdasági eseményei a 2026. évi költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

4. A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési döntések és kötelezettségvállalások megalapozása érdekében a költségvetés elfogadását követően készítse el az önkormányzat és a közös önkormányzati hivatal likviditási tervét, melyet április hónaptól minden hó 20. napjáig az előző havi tényadatok figyelembevételével aktualizálni kell.

Határidő: 2026. április 20., havonta folyamatosan

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

5. A MÁV Személyszállítási Zrt. részére a 408.673.000,-Ft tartalék terhére csak akkora összegben és csak abban az esetben teljesíthető kifizetés, ha annak fedezete a jóváhagyott rendkívüli önkormányzati támogatás (REKI támogatás) terhére számlapénzként rendelkezésre áll.

Határidő: 2026. december 31.

Felelős: Polics József polgármester

II.

1. A Képviselő-testület a Komló-Sikonda kerékpárút hatósági kötelezés alapján történő helyreállításához kapcsolódó tervezési feladatok ellátására 750.000,-Ft forrást biztosít a 2026. évi költségvetés pályázat előkészítés, önerő és megelőlegezés keret terhére.

Határidő: 2026. március 10.

Felelős: Polics József polgármester

2. A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a Komlói Kaptár és Művelődési Központ intézményvezetőjének, Aranyos Lászlónak a munkabére 2026. március 1. napjától – a 19/2026. (II.19.) sz. határozattól eltérően – a központi 20%-os bérfejlesztéssel növelt összegben, 1.043.659. Ft-ban kerül meghatározásra.

Komló, 2026. február 26.

**Polics József
polgármester**

**Az önkormányzat 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése
szerinti saját bevételei 2026-2029 években**

eFt-ban

Bevétel megnevezése	2026	2027	2028	2029
Helyi adóból származó bevételek	1.498.000	1.520.000	1.550.000	1.600.000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	30.860	32.000	32.000	32.000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	3.175	3.175	3.175	3.175
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel	0	5.000	5.000	5.000
Bírság, pótlék és díjbevétel	10.000	10.000	10.500	10.500
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	1.542.035	1.570.175	1.600.675	1.650.675
50%	771.017	785.087	800.337	825.337

**A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. §
(2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő
önkormányzati fizetési kötelezettségek
2026-2029. években**

e Ft-ban

Ügylet megnevezése	2026	2027	2028	2029
Hitel és kölcsön tartozáshoz kapcsolódó adósságszolgálat	49.627	100.000	120.000	140.000
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	1.261	1.260	1.260	1.260
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvétel	0	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú, halasztott fizetés, részletfizetés futamidő végéig	0	0	0	0
Összesen:	50.888	101.260	121.260	141.260

**Komló Város Önkormányzat és intézményei bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva
2026.**

	A	B	C	Dologi kiadások	E	F
1	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előző évi tény	Eredeti		Előző évi tény	Eredeti
2	Önkormányzat működési támogatásai	2 817 412 861	4 210 500 969	Személyi juttatások	2 337 995 731	2 808 136 538
3	Elvonások és befizetések	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok	306 282 915	407 177 860
4	Működési c. tám. bevételei áh-n belülről	567 229 010	336 516 001	Dologi kiadások	1 566 006 745	1 918 914 175
5	Felhalmozási c. önkormányzati támogatás	300 000 000	69 066 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	57 321 292	82 940 000
6	Felhalmozási c. tám. bevételei áh-n belülről	178 653 482	3 107 870 760	Elvonások és befizetések	52 737 703	3 516 550
7	Közhatalmi bevételek	1 575 904 532	1 512 213 449	Működési c. tám. áh-n belülre	743 016 391	1 022 543 103
8	Működési bevételek	710 033 811	684 482 534	Működési c. kölcsön nyújtása	5 000 000	4 000 000
9	Felhalmozási bevételek	36 978 476	0	Működési c. tám. áh-n kívülre	619 887 040	281 900 381
10	Működési c. kölcsön térülése	5 075 000	3 000 000	Tartalékok	0	581 540 377
11	Működési c. átvett pénzeszköz	8 213 689	0	Beruházások	219 001 786	3 362 891 401
12	Felhalmozási c. kölcsön térülése	1 132 390	0	Felújítások	86 609 399	263 496 956
13	Felhalmozási c. átvett pénzeszköz	297 544	0	Felhalmozási c. tám. áh-n belülre	7 533 219	4 908 156
14				Felhalmozási c. kölcsön nyújtása	0	6 232 708
15				Felhalmozási c. tám. áh-n kívülre	16 700 000	22 500 000
16	Költségvetési bevételek	6 200 930 795	9 923 649 713	Költségvetési kiadások	6 018 092 221	10 770 698 205
17	Hitel felvétele	0	301 061 407	Hitel törlesztés	30 398 800	30 398 800
18	Maradvány igénybevétele	503 373 950	677 841 054	Áh-n belüli megel. visszafizetése	151 242 580	100 194 034
19	Áh-n belüli megelőlegezések	175 799 469	0	Pénzügyi lízing kiadásai	2 529 559	1 261 135
20	Finanszírozási bevételek	679 173 419	978 902 461	Finanszírozási kiadások	184 170 939	131 853 969
21	Bevételek összesen:	6 880 104 214	10 902 552 174	Kiadások összesen:	6 202 263 160	10 902 552 174

**Komló Város Önkormányzat és intézményei működési bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva
2026.**

	A	B	D	E
1	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Eredeti	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Eredeti
2	Önkormányzat működési támogatásai	4 210 500 969	Személyi juttatások	2 808 136 538
3	Elvonások és befizetések	0	Munkaadókat terhelő járulékok	407 177 860
4	Működési c. tám. bevételei áh-n belülről	336 516 001	Dologi kiadások (felhalmozási kamat nélkül)	1 874 686 175
5	Közhatalmi bevételek	1 512 213 449	Ellátottak pénzbeli juttatásai	82 940 000
6	Működési bevételek	684 482 534	Elvonások és befizetések	3 516 550
7	Működési c. kölcsön térülése	3 000 000	Működési c.tám. áh-n belülré	1 022 543 103
8	Működési c.átvett pénzeszköz	0	Működési c.kölcsön nyújtása	4 000 000
9			Működési c. tám.áh-n kívülre	281 900 381
10			Tartalékok	581 540 377
11	Költségvetési bevételek	6 746 712 953	Költségvetési kiadások	7 066 440 984
12	Működési c. maradvány	419 922 065	Működési c. hitel törlesztés	0
13	Működési c. hitel felvétele	0	Áh-n belüli megelőlegezés visszafizetése	100 194 034
14	Áh-n belüli megelőlegezések	0		
15	Finanszírozási bevételek	419 922 065	Finanszírozási kiadások	100 194 034
16	Felhalmozási mérleg átcsoportosítása			
17	Bevételek összesen:	7 166 635 018	Kiadások összesen:	7 166 635 018

forintban

3. melléklet

**Komló Város Önkormányzat és intézményei felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva
2026.**

	A	B	D	E
1	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Eredeti	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Eredeti
2	Felhalmozási c. önkormányzati támogatás	69 066 000	Beruházások	3 362 891 401
3	Felhalmozási c. tám. bevételei áh-n belülről	3 107 870 760	Felújítások	263 496 956
4	Felhalmozási bevételek	0	Felhalmozási c. tám. áh-n belültre	4 908 156
5	Felhalmozási c. kölcsön térülése	0	Felhalmozási c. kölcsön nyújtása	6 232 708
6	Felhalmozási c. átvett pénzeszköz	0	Felhalmozási c. tám. áh-n kívülre	22 500 000
7			Felhalmozási kamat (dologi kiadás)	44 228 000
8	Költségvetési bevételek	3 176 936 760	Költségvetési kiadások	3 704 257 221
9	Felhalmozási c. maradvány	257 918 989	Felhalmozási c. hitel törlesztés	30 398 800
10	Felhalmozási c. hitel felvétele	301 061 407	Pénzügyi lízing kiadásai	1 261 135
11	Finanszírozási bevételek	558 980 396	Finanszírozási kiadások	31 659 935
12	Működési mérleg átcsoportosítása			
13	Bevételek összesen:	3 735 917 156	Kiadások összesen:	3 735 917 156

**Komló Város Önkormányzat és intézményei bevételei
2026.**

	A	B	C
1		Eredeti	
2	Önkormányzatok működési támogatásai		4 210 500 969
3	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	675 543 356	
4	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	816 643 614	
5	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	810 835 895	
6	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	485 070 536	
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	110 993 896	
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 311 413 672	
9	Ebből: Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli önkormányzati támogatás	1 311 413 672	
10	Elszámolásból származó bevételek	0	
11	Elvonások és befizetések bevételei		0
12	Működési célú támogatások bevételei áh-n belülről		336 516 001
13	Önkormányzati egészségügyi feladatok NEAK teljesítményfinanszírozása	116 871 800	
14	Komló Többcélú Kistérségi Társulás működési célú támogatás munkaszervezeti feladatok ellátásához	3 092 000	
15	Mánfától bejáró gyermekek után	147 000	
16	Ótthonteremtési támogatás intézmények (2026.02.16-ig felmerült támogatások)	48 319 479	
17	Ótthonteremtési támogatás önkormányzat (2026.02.16-ig felmerült támogatások)	5 120 000	
18	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2024-00001 Komló 48-as tér teljes rekonstrukciójának megval.	8 298 650	
19	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00002 A KKÖH és környezetének, az Eszperantó térnek komplex rehabilitációja	24 583 533	
20	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00003 Szociális célú város rehabilitáció Komlón	5 562 982	
21	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00004 Komló-Sikonda településrész közösségcélú fejl.	3 108 867	
22	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00005 Gótikus templomrom környezetének fejlesztése	173 206	
23	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KM1-2025-00001 Lássuk egymást Helyi humán fejlesztések	33 257 556	
24	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KM1-2025-00002 A Mi Világunk Szociális célú város rehabilitáció	3 769 000	
25	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem	11 553 400	
26	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00001 Meglévő iparterületek közműellátottságának fejlesztése I. ütem	12 180 609	
27	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00002 Sikonda településrész turisztikai célú fejl.	11 691 779	
28	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00003 Kerékpárút kialakítása Komló-Hosszúhetény I. ütem	17 430 076	
29	<i>Önkormányzat összesen:</i>	<i>305 159 937</i>	
30	Hivatal: 2026.04.12-i OGY választás	18 836 964	
31	komlóverzum: Diákmunka támogatása	839 700	
32	Kaptár: 2026. évi Komló Bányásznapi megvalósítása pályázat	10 000 000	
33	Kaptár: Munkaügyi Központ támogatása	1 679 400	
34	<i>Intézményeknél összesen:</i>	<i>31 356 064</i>	
35	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		69 066 000
36	ÖGFVIS/306-1/2025-KTM Vis Maior (Szilvási út 3642 hrsz.) pályázat	64 250 000	
37	ÖGFVIS/360-1/2025-KTM Vis Maior (Dugovics T. u. 3216, 3324 hrsz.) pályázat	4 816 000	
38	Felhalmozási célú támogatások bevételei áh-n belülről		3 107 870 760
39	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2024-00001 Komló 48-as tér teljes rekonstrukciójának megval.	475 871 403	
40	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00002 A KKÖH és környezetének, az Eszperantó térnek komplex rehabilitációja	613 764 160	
41	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00003 Szociális célú város rehabilitáció Komlón	188 087 018	
42	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00004 Komló-Sikonda településrész közösségcélú fejl.	109 448 999	
43	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00005 Gótikus templomrom környezetének fejlesztése	8 945 794	
44	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem	824 789 571	
45	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00001 Meglévő iparterületek közműellátottságának fejlesztése I. ütem	349 494 391	
46	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00002 Sikonda településrész turisztikai célú fejl.	175 939 888	
47	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00003 Kerékpárút kialakítása Komló-Hosszúhetény I. ütem	361 529 536	
48	<i>Önkormányzat összesen:</i>	<i>3 107 870 760</i>	
49			
50	<i>Intézményeknél összesen:</i>	<i>0</i>	
51	Közhatalmi bevételek		1 512 213 449
52	Iparüzési adó	1 070 000 000	
53	Építményadó	230 000 000	
54	Magánszemélyek kommunális adója	150 000 000	
55	Telekadó	32 000 000	
56	Idegenforgalmi adó	16 000 000	

**Komló Város Önkormányzat és intézményei bevételei
2026.**

	A	B	C
57	<i>Helyi adó összesen:</i>	1 498 000 000	
58	Bírság és pótlék bevétel	10 000 000	
59	Különféle bírságok bevételei	0	
60	<i>Önkormányzat összesen:</i>	1 508 000 000	
61	Hivatal: közhatalmi bevétel	50 000	
62	Városgondnokság: közhatalmi bevétel	4 163 449	
63	<i>Intézményeknél összesen:</i>	4 213 449	
64	Működési bevételek		684 482 534
65	Temető koncessziós díja	3 175 000	
66	Solar bérleti díjak	30 860 166	
67	Egyéb működési bevételek	7 637 104	
68	<i>Önkormányzat összesen:</i>	41 672 270	
69	Hivatal: működési bevétel	15 070 000	
70	Intézmények: működési bevétel	627 740 264	
71	<i>Intézményeknél összesen:</i>	642 810 264	
72	Felhalmozási bevételek		0
73	Önkormányzati ingatlanértékesítés	0	
74	a/ nem lakás célú ingatlanértékesítés		
75	b/ lakásértékesítés		
76	Tárgyi eszközök értékesítése		
77	<i>Önkormányzat összesen:</i>	0	
78			
79	<i>Intézményeknél összesen:</i>	0	
80	Működési célú kölcsönök térülése		3 000 000
81	Tagi kölcsön visszafizetés Habilitas Kft.	3 000 000	
82	<i>Önkormányzat összesen:</i>	3 000 000	
83			
84	<i>Intézményeknél összesen:</i>	0	
85	Működési célú átvett pénzeszközök		0
86			
87	<i>Önkormányzat összesen:</i>	0	
88			
89	<i>Intézményeknél összesen:</i>	0	
90	Felhalmozási célú kölcsön térülése		0
91	Felhalmozási célú kölcsön térülése		
92	<i>Önkormányzat összesen:</i>	0	
93			
94	<i>Intézményeknél összesen:</i>	0	
95	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
96			
97	<i>Önkormányzat összesen:</i>	0	
98			
99	<i>Intézményeknél összesen:</i>	0	
100	Hitelfelvétel:		301 061 407
101	Maradvány igénybevétele		677 841 054
102	Működési maradvány	236 417 013	
103	Fejlesztési maradvány	257 912 589	
104	<i>Önkormányzat összesen:</i>	494 329 602	
105	Hivatal: működési maradvány	20 306 143	
106	Hivatal: fejlesztési maradvány	0	
107	GESZ: működési maradvány	23 982 456	
108	GESZ: fejlesztési maradvány	0	
109	Komló Vársosi Óvoda: működési maradvány	4 254 581	
110	Komló Vársosi Óvoda: fejlesztési maradvány	0	
111	Komlóverzum: működési maradvány	10 676 824	

**Komló Város Önkormányzat és intézményei bevételei
2026.**

	A	B	C
112	Komlóverzum: fejlesztési maradvány	0	
113	Kaptár: működési maradvány	14 710 608	
114	Kaptár: fejlesztési maradvány	0	
115	Városgondnokság: működési maradvány	109 574 440	
116	Városgondnokság: fejlesztési maradvány	6 400	
117	<i>Intézményeknél összesen:</i>	<i>183 511 452</i>	
118	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
119	Éven belüli megelőlegezés - közfoglalkoztatás elszámolása		
120	<i>Önkormányzat összesen:</i>		
121	Önkormányzat bevételei hitelműveletek nélkül:		9 739 599 538
122	Önkormányzati és intézményi bevétel mindösszesen hitelműveletek nélkül:		10 601 490 767
123	Önkormányzat bevételei hitelműveletekkel:		10 040 660 945
124	Önkormányzati és intézményi bevétel hitelműveletekkel:		10 902 552 174

**Komló Város Önkormányzat és intézményei előirányzata
2026.**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Rovat megnevezése	Rovat száma		GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
2	Személyi juttatások	K1	Eredeti	362 863 379	702 292 415	105 315 486	158 066 581	363 801 106	837 700 944	2 530 039 911	278 096 627	2 808 136 538
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	Eredeti	49 833 503	97 978 285	14 248 489	20 915 547	53 117 244	129 480 230	365 573 298	41 604 562	407 177 860
4	Dologi kiadások	K3	Eredeti	458 493 494	222 511 788	50 247 699	136 605 391	472 234 823	196 089 995	1 536 183 190	382 730 985	1 918 914 175
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	82 940 000	82 940 000
6	Elvonások és befizetések	K502	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	3 516 550	3 516 550
7	Működési célú támogatások áh-n belülre	K506	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	1 022 543 103	1 022 543 103
8	Működési célú kölcsönök nyújtása	K508	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	4 000 000	4 000 000
9	Működési célú támogatások áh-n kívülre	K512	Eredeti	0	0	30 000	0	0	0	30 000	281 870 381	281 900 381
10	Tartalékok	K513	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	581 540 377	581 540 377
11	Beruházások	K6	Eredeti	5 750 000	3 014 650	1 825 000	1 500 000	12 506 400	29 119 100	53 715 150	3 309 176 251	3 362 891 401
12	Felújítások	K7	Eredeti	0	0	0	0	4 000 000	0	4 000 000	259 496 956	263 496 956
13	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	K84	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	4 908 156	4 908 156
14	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	K86	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	6 232 708	6 232 708
15	Felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre	K87-89	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	22 500 000	22 500 000
16	Költségvetési kiadások	K1-K8	Eredeti	876 940 376	1 025 797 138	171 666 674	317 087 519	905 659 573	1 192 390 269	4 489 541 549	6 281 156 656	10 770 698 205
17	Hitel-, kölcsöntörlesztés	K911	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	30 398 800	30 398 800
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	100 194 034	100 194 034
19	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	1 261 135	1 261 135
20	Finanszírozási kiadások	K9	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	131 853 969	131 853 969
21	Kiadások összesen:		Eredeti	876 940 376	1 025 797 138	171 666 674	317 087 519	905 659 573	1 192 390 269	4 489 541 549	6 413 010 625	10 902 552 174
22	Működési bevételek	B4	Eredeti	291 244 216	22 859 810	25 039 342	45 370 006	243 226 890	15 070 000	642 810 264	41 672 270	684 482 534
23	NEAK teljesítmény-finanszírozás		Eredeti							0	116 871 800	116 871 800
24	Engedélyezett létszám		Eredeti	44	82	12	19	55	80	292	19	311
25	Közfoglalkoztatottak létszáma		Eredeti					120		120		120
26	Engedélyezett létszám jogviszonyonként:											
27	Köztisztviselők								68	68		68
28	Egészségügyi szolgálati jogviszony									0	9	9
29	Közalkalmazottak			44				26		70	2	72
30	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak				73					73		73
31	Egyéb foglalkoztatottak				9	12	19	29	12	81	6	87
32	Választott tisztségviselők									0	2	2
33	Összesen:			44	82	12	19	55	80	292	19	311

**Komló Város Önkormányzat és intézményei előirányzata
2026.**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
2	Személyi juttatások	K1	362 863 379	702 292 415	69 539 509	158 066 581	361 041 106	823 875 090	2 477 678 080	136 233 284	2 613 911 364
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	49 833 503	97 978 285	9 404 828	20 915 547	52 758 444	127 181 398	358 072 005	18 272 457	376 344 462
4	Dologi kiadások	K3	458 493 494	222 511 788	37 511 333	136 605 391	452 891 099	191 820 195	1 499 833 300	152 553 793	1 652 387 093
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							0	82 940 000	82 940 000
6	Elvonások és befizetések	K502							0	3 516 550	3 516 550
7	Működési célú támogatások áh-n belülre	K506							0	1 022 543 103	1 022 543 103
8	Működési célú kölcsönök nyújtása	K508							0	4 000 000	4 000 000
9	Működési célú támogatások áh-n kívülre	K512			30 000				30 000	78 220 381	78 250 381
10	Tartalékok	K513							0	35 000 000	35 000 000
11	Beruházások	K6	5 750 000	3 014 650	1 825 000	1 500 000	12 506 400	29 119 100	53 715 150	1 625 547 041	1 679 262 191
12	Felújítások	K7					4 000 000		4 000 000	135 557 648	139 557 648
13	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	K84							0	4 908 156	4 908 156
14	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	K86							0		0
15	Felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre	K87-89							0	1 000 000	1 000 000
16	Költségvetési kiadások	K1-K8	876 940 376	1 025 797 138	118 310 670	317 087 519	883 197 049	1 171 995 783	4 393 328 535	3 300 292 413	7 693 620 948
17	Hitel-, kölcsöntörlesztés	K911	0	0	0	0	0	0	0		0
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	0	0	0	100 194 034	100 194 034
19	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0		0
20	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	100 194 034	100 194 034
21	Kiadások összesen:		876 940 376	1 025 797 138	118 310 670	317 087 519	883 197 049	1 171 995 783	4 393 328 535	3 400 486 447	7 793 814 982

**Komló Város Önkormányzat és intézményei előirányzata
2026.**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
2	Személyi juttatások	K1			35 775 977		2 760 000		38 535 977	72 130 939	110 666 916
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			4 843 661		358 800		5 202 461	13 672 000	18 874 461
4	Dologi kiadások	K3			12 736 366		19 343 724		32 080 090	163 598 092	195 678 182
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							0		0
6	Elvonások és befizetések	K502							0		0
7	Működési célú támogatások áh-n belülre	K506							0		0
8	Működési célú kölcsönök nyújtása	K508							0		0
9	Működési célú támogatások áh-n kívülre	K512							0	203 600 000	203 600 000
10	Tartalékok	K513							0	1 281 959	1 281 959
11	Beruházások	K6							0	1 682 359 210	1 682 359 210
12	Felújítások	K7							0	123 939 308	123 939 308
13	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	K84							0		0
14	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	K86							0	6 232 708	6 232 708
15	Felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre	K87-89							0	21 500 000	21 500 000
16	Költségvetési kiadások	K1-K8	0	0	53 356 004	0	22 462 524	0	75 818 528	2 288 314 216	2 364 132 744
17	Hitel-, kölcsöntörlesztés	K911	0	0	0	0	0	0	0	30 398 800	30 398 800
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	0	0	0		0
19	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0		0
20	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	30 398 800	30 398 800
21	Kiadások összesen:		0	0	53 356 004	0	22 462 524	0	75 818 528	2 318 713 016	2 394 531 544

Komló Város Önkormányzat és intézményei előirányzata
2026.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
2	Személyi juttatások	K1						13 825 854	13 825 854	69 732 404	83 558 258
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2						2 298 832	2 298 832	9 660 105	11 958 937
4	Dologi kiadások	K3						4 269 800	4 269 800	66 579 100	70 848 900
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							0		0
6	Elvonások és befizetések	K502							0		0
7	Működési célú támogatások áh-n belülre	K506							0		0
8	Működési célú kölcsönök nyújtása	K508							0		0
9	Működési célú támogatások áh-n kívülre	K512							0	50 000	50 000
10	Tartalékok	K513							0	545 258 418	545 258 418
11	Beruházások	K6							0	1 270 000	1 270 000
12	Felújítások	K7							0		0
13	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	K84							0		0
14	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	K86							0		0
15	Felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre	K87-89							0		0
16	Költségvetési kiadások	K1-K8	0	0	0	0	0	20 394 486	20 394 486	692 550 027	712 944 513
17	Hitel-, kölcsöntörlesztés	K911	0	0	0	0	0	0	0		0
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	0	0	0		0
19	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0	1 261 135	1 261 135
20	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	1 261 135	1 261 135
21	Kiadások összesen:		0	0	0	0	0	20 394 486	20 394 486	693 811 162	714 205 648

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban

Előző évi tény

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
2	01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	264 926 114	564 547 398	59 853 238	106 861 697	460 652 989	444 136 988	1 900 978 424	118 104 866	2 019 083 290
3	02	Normatív jutalmak	K1102							0		0
4	03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	2 472 500	19 123 131			3 781 849	50 178 167	75 555 647	1 156 800	76 712 447
5	04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1 646 501	7 823 908	3 139 913		113 578		12 723 900		12 723 900
6	05	Végkielégítés	K1105							0		0
7	06	Jubileumi jutalom	K1106	1 400 000	7 144 000				5 967 800	14 511 800	7 700 000	22 211 800
8	07	Béren kívüli juttatások	K1107	9 835 725	7 676 981	1 000 000	1 800 000	6 593 080	23 179 165	50 084 951	1 571 875	51 656 826
9	08	Ruházati költségtérítés	K1108							0		0
10	09	Közlekedési költségtérítés	K1109	440 888	276 120	284 445	97 524	431 065	3 239 260	4 769 302	875 244	5 644 546
11	10	Egyéb költségtérítések	K1110						667 872	667 872		667 872
12	11	Lakhatási támogatások	K1111							0		0
13	12	Szociális támogatások	K1112	10 000					150 000	160 000		160 000
14	13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 544 643	14 457 548	1 732 893	1 076 460	8 711 393	14 851 564	44 374 501	432 000	44 806 501
15	14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	284 276 371	621 049 086	66 010 489	109 835 681	480 283 954	542 370 816	2 103 826 397	129 840 785	2 233 667 182
16	15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121							0	60 627 006	60 627 006
17	16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	797 279	2 775 040		2 036 267	12 550 000	781 950	18 940 536	0	18 940 536
18	17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 033 828	74 758	85 739	468 376	1 476 786	2 458 357	7 597 844	17 163 163	24 761 007
19	18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	3 831 107	2 849 798	85 739	2 504 643	14 026 786	3 240 307	26 538 380	77 790 169	104 328 549
20	19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	288 107 478	623 898 884	66 096 228	112 340 324	494 310 740	545 611 123	2 130 364 777	207 630 954	2 337 995 731
21	20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	39 580 586	83 136 979	10 168 350	13 710 664	52 474 408	82 454 681	281 525 668	24 757 247	306 282 915
22	21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	134 500	238 187	7 677 112	139 199	246 894	253 008	8 688 900	25 775	8 714 675
23	22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 507 653	14 021 934	3 258 351	6 541 517	79 012 971	19 483 018	134 825 444	2 957 984	137 783 428
24	23	Árubeszerzés	K313			2 355 275				2 355 275		2 355 275
25	24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	12 642 153	14 260 121	13 290 738	6 680 716	79 259 865	19 736 026	145 869 619	2 983 759	148 853 378
26	25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 332 867	3 418 137	1 844 336	4 235 546	5 854 158	12 234 230	31 919 274	5 644 679	37 563 953
27	26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	42 490	336 250	96 760	218 325	1 847 613	482 003	3 023 441	403 199	3 426 640
28	27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 375 357	3 754 387	1 941 096	4 453 871	7 701 771	12 716 233	34 942 715	6 047 878	40 990 593
29	28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 131 968	1 777 336	6 226 466	7 873 648	51 959 479	6 618 342	76 587 239	1 281 792	77 869 031
30	29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		3 133 205			273 842		3 407 047	722 177	4 129 224
31	30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	6 214 958	10 285 144	5 297 224	10 234 857	839 509	5 586 774	38 458 466	237 929	38 696 395
32	31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	561 333	3 805 986	394 743	2 260 431	4 094 211	1 572 557	12 689 261	151 588	12 840 849
33	32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	8 908 259	19 001 671	11 918 433	20 368 936	57 167 041	13 777 673	131 142 013	2 393 486	133 535 499
34	33	Vásárolt élelmiszer	K332	190 503 947	99 985 523		2 330 708			292 820 178		292 820 178
35	34	Bérelti és lízing díjak	K333	120 000		67 835	12 477 000	28 090 877	920 119	41 675 831	4 799 631	46 475 462
36	35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 776 718	12 477 494	3 361 371	12 214 095	44 878 074	3 209 917	78 917 669	7 451 176	86 368 845
37	36	Közvetített szolgáltatások	K335	106 630 763	88 628	5 999	5 390	11 267 783	5 313 529	123 312 092	1 675 646	124 987 738
38	37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 350	300 000	13 390	2 142 350	4 033 275		6 505 365		6 505 365
39	38	Egyéb szolgáltatások	K337	17 102 393	8 678 353	2 221 179	37 339 074	102 714 948	39 056 178	207 112 125	123 158 605	330 270 730
40	39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	326 058 430	140 531 669	17 588 207	86 877 553	248 151 998	62 277 416	881 485 273	139 478 544	1 020 963 817
41	40	Kiküldetések kiadásai	K341	149 111	343 772	28 964	66 312		462 585	1 050 744	263 292	1 314 036
42	41	Reklám- és propagandakiadások	K342	255 120	31 890	2 630 400	1 584 000		927 024	5 428 434	2 583 207	8 011 641
43	42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	404 231	375 662	2 659 364	1 650 312	0	1 389 609	6 479 178	2 846 499	9 325 677
44	43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	89 356 931	38 372 619	5 340 750	17 960 881	68 387 364	13 908 068	233 326 613	33 194 996	266 521 609
45	44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	12 148 000	3 000	1 613 000	716 469	17 973 014	3 339 874	35 793 357	2 627 321	38 420 678
46	45	Kamatkiadások	K353							0	15 018 027	15 018 027
47	46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							0	9 257	9 257
48	47	Egyéb dologi kiadások	K355	41 828	3 823	145 358	184 767	18 054 222	1 735 612	20 165 610	5 738 099	25 903 709
49	48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	101 546 759	38 379 442	7 099 108	18 862 117	104 414 600	18 983 554	289 285 580	56 587 700	345 873 280
50	49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	445 026 930	197 301 281	42 578 513	118 524 569	439 528 234	115 102 838	1 358 062 365	207 944 380	1 566 006 745

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban
Előző évi tény

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
51	50	Társadalombiztosítási ellátások	K41							0		0
52	51	Családi támogatások	K42							0		0
53	52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							0		0
54	53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							0		0
55	54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							0		0
56	55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46							0		0
57	56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							0		0
58	57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							0	57 321 292	57 321 292
59	58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0	0	0	0	57 321 292	57 321 292
60	59	Nemzetközi kötelezettségek	K501							0		0
61	60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021							0	8 183 656	8 183 656
62	61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022							0	44 554 047	44 554 047
63	62	Egyéb elvonások befizetések	K5023							0		0
64	63	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	0	0	0	52 737 703	52 737 703
65	64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K503							0		0
66	65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504							0		0
67	66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505							0		0
68	67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							0	743 016 391	743 016 391
69	68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507							0		0
70	69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K508							0	5 000 000	5 000 000
71	70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509							0		0
72	71	Kamatátvitel támogatások	K510							0		0
73	72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511							0		0
74	73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			30 000				30 000	619 857 040	619 887 040
75	74	Tartalékok	K513							0	0	0
76	75	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	30 000	0	0	0	30 000	1 420 611 134	1 420 641 134
77	76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 775 100		82 000			1 007 050	2 864 150	105 900	2 970 050
78	77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62					6 405 512		6 405 512	146 435 476	152 840 988
79	78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2 616 000	1 930 400	527 458		262 442	2 396 419	7 732 719	171 873	7 904 592
80	79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	771 412	209 921	977 488	1 180 938	1 909 787	2 782 663	7 832 209	1 989 389	9 821 598
81	80	Részesedések beszerzése	K65							0		0
82	81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							0		0
83	82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 393 878	577 887	428 474	318 855	2 180 994	1 670 258	6 570 346	38 894 212	45 464 558
84	83	Beruházások (=72+...+78)	K6	6 556 390	2 718 208	2 015 420	1 499 793	10 758 735	7 856 390	31 404 936	187 596 850	219 001 786
85	84	Ingatlanok felújítása	K71					10 748 505		10 748 505	57 608 759	68 357 264
86	85	Informatikai eszközök felújítása	K72							0		0
87	86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							0		0
88	87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74					2 697 770		2 697 770	15 554 365	18 252 135
89	88	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0	0	0	13 446 275	0	13 446 275	73 163 124	86 609 399

Előző évi ténv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
90	89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81							0		0
91	90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82							0		0
92	91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83							0		0
93	92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84							0	7 533 219	7 533 219
94	93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85							0		0
95	94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86							0		0
96	95	Lakástámogatás	K87							0		0
97	96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88							0		0
98	97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89							0	16 700 000	16 700 000
99	98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0	0	0	0	24 233 219	24 233 219
100	99	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	779 271 384	907 055 352	120 888 511	246 075 350	1 010 518 392	751 025 032	3 814 834 021	2 203 258 200	6 018 092 221
101	01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111							0	30 398 800	30 398 800
102	02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							0		0
103	03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113							0		0
104	04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (=01+02+03)	K911							0	30 398 800	30 398 800
105	05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121							0		0
106	06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122							0		0
107	07	Kincstárjegyek beváltása	K9123							0		0
108	08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124							0		0
109	09	Belföldi kötvények beváltása	K9125							0		0
110	10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126							0		0
111	11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912							0		0
112	12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							0		0
113	13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							0	151 242 580	151 242 580
114	14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915							0	2 795 959 755	2 795 959 755
115	15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916							0		0
116	16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0	2 529 559	2 529 559
117	17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							0		0
118	18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191							0		0
119	19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192							0		0
120	20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919							0		0
121	21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0	0	0	0	2 980 130 694	2 980 130 694
122	22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							0		0
123	23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							0		0
124	24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923							0		0
125	25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924							0		0
126	26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925							0		0
127	27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92							0		0
128	28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							0		0
129	29	Váltókiadások	K94							0		0
130	30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0	0	0	0	2 980 130 694	2 980 130 694
131		Összes kiadás:		779 271 384	907 055 352	120 888 511	246 075 350	1 010 518 392	751 025 032	3 814 834 021	5 183 388 894	8 998 222 915
132		Finanszír korrekció:										-2 795 959 755
133		Városi kiadás összesen:										6 202 263 160

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban

Előző évi tény

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
134	01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111							0	588 383 073	588 383 073
135	02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112							0	739 104 124	739 104 124
136	03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131							0	700 140 003	700 140 003
137	04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132							0	398 746 687	398 746 687
138	05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113							0	1 098 886 690	1 098 886 690
139	06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114							0	85 153 681	85 153 681
140	07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115							0	300 746 101	300 746 101
141	08	Elszámolásból származó bevételek	B116							0	5 139 192	5 139 192
142	09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0	0	0	0	2 817 412 861	2 817 412 861
143	10	Elvonások és befizetések bevételei	B12							0		0
144	11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13							0		0
145	12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14							0		0
146	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15							0		0
147	14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 997 500			5 000 000	259 950 501	1 900 295	270 848 296	296 380 714	567 229 010
148	15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	3 997 500	0	0	5 000 000	259 950 501	1 900 295	270 848 296	3 113 793 575	3 384 641 871
149	16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21							0	300 000 000	300 000 000
150	17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	B22							0		0
151	18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B23							0		0
152	19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24							0		0
153	20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25					215 131		215 131	178 438 351	178 653 482
154	21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	215 131	0	215 131	478 438 351	478 653 482
155	22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311							0		0
156	23	Társaságok jövedelemadói	B312							0		0
157	24	Jövedelemadók (=20+21)	B31							0		0
158	25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32							0		0
159	26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33							0		0
160	27	Vagyoni típusú adók	B34							0	422 923 257	422 923 257
161	28	Értékesítési és forgalmi adók	B351							0	1 114 510 523	1 114 510 523
162	29	Fogyasztási adók	B352							0		0
163	30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353							0		0
164	31	Gépjárműadók	B354							0		0
165	32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355							0	18 404 200	18 404 200
166	33	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0	0	0	0	1 132 914 723	1 132 914 723
167	34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36					5 833 296	55 000	5 888 296	14 178 256	20 066 552
168	35	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0	5 833 296	55 000	5 888 296	1 570 016 236	1 575 904 532
169	36	Készletértékesítés ellenértéke	B401			3 528 164		9 301 416		12 829 580	475 711	13 305 291
170	37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 490 039	4 569 206	17 633 418	21 211 136	217 650 853	2 032 533	272 587 185	29 802 004	302 389 189
171	38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	114 381 142	88 628	5 999	6 464	11 079 054	5 217 937	130 779 224	2 480 721	133 259 945
172	39	Tulajdonosi bevételek	B404							0	5 340 520	5 340 520
173	40	Ellátási díjak	B405	78 556 927	5 134 928					83 691 855		83 691 855
174	41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	54 506 587	2 644 066	3 400 783	1 999 976	25 121 280	4 181 283	91 853 975	3 188 068	95 042 043
175	42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	33 928 000	10 053 000	1 313 000	2 572 469	8 706 031		56 572 500		56 572 500
176	43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081							0		0
177	44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	42	8	23	21	168	12	274	1 197 255	1 197 529
178	45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	42	8	23	21	168	12	274	1 197 255	1 197 529

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban
Előző évi tény

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
179	46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091							0		0
180	47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092							0		0
181	48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0
182	49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410					756 125		756 125	896 210	1 652 335
183	50	Egyéb működési bevételek	B411	28 597	46 659	84 108	1 135 798	5 674 174	8 590 809	15 560 145	2 022 459	17 582 604
184	51	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	290 891 334	22 536 495	25 965 495	26 925 864	278 289 101	20 022 574	664 630 863	45 402 948	710 033 811
185	52	Immateriális javak értékesítése	B51							0		0
186	53	Ingatlanok értékesítése	B52							0	36 928 476	36 928 476
187	54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53						50 000	50 000		50 000
188	55	Részesedések értékesítése	B54							0		0
189	56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							0		0
190	57	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0	0	50 000	50 000	36 928 476	36 978 476
191	58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61							0		0
192	59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62							0		0
193	60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzeti szervezettől	B63							0		0
194	61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							0	5 075 000	5 075 000
195	62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				1 000 000		1 356 700	2 356 700	5 856 989	8 213 689
196	63	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	1 000 000	0	1 356 700	2 356 700	10 931 989	13 288 689
197	64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71							0		0
198	65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72							0		0
199	66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől	B73							0		0
200	67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74							0	1 132 390	1 132 390
201	68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							0	297 544	297 544
202	69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0	0	0	0	1 429 934	1 429 934
203	70	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	294 888 834	22 536 495	25 965 495	32 925 864	544 288 029	23 384 569	943 989 286	5 256 941 509	6 200 930 795

Előző évi ténv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
204	01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111							0		0
205	02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112							0		0
206	03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113							0		0
207	04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0	0	0	0	0	0
208	05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121							0		0
209	06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122							0		0
210	07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123							0		0
211	08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124							0		0
212	09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812							0		0
213	10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	48 003 032	2 212 466	27 143 964	36 129 171	107 474 473	37 433 326	258 396 432	244 977 518	503 373 950
214	11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132							0		0
215	12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	48 003 032	2 212 466	27 143 964	36 129 171	107 474 473	37 433 326	258 396 432	244 977 518	503 373 950
216	13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814							0	175 799 469	175 799 469
217	14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815							0		0
218	15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	460 361 974	886 560 972	78 455 876	191 730 923	468 336 730	710 513 280	2 795 959 755		2 795 959 755
219	16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817							0		0
220	17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818							0		0
221	18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191							0		0
222	19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192							0		0
223	20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819							0		0
224	21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	508 365 006	888 773 438	105 599 840	227 860 094	575 811 203	747 946 606	3 054 356 187	420 776 987	3 475 133 174
225	22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821							0		0
226	23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822							0		0
227	24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823							0		0
228	25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezettől	B824							0		0
229	26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézetektől	B825							0		0
230	27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82							0		0
231	28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83							0		0
232	29	Váltóbevételek	B84							0		0
233	30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	508 365 006	888 773 438	105 599 840	227 860 094	575 811 203	747 946 606	3 054 356 187	420 776 987	3 475 133 174
230		Összes bevétel:		803 253 840	911 309 933	131 565 335	260 785 958	1 120 099 232	771 331 175	3 998 345 473	5 677 718 496	9 676 063 969
231		Finanszír korrekció:										-2 795 959 755
232		Városi bevétel összesen:								6 880 104 214		

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban
2026. január 1.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
2	01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	339 087 251	655 115 255	96 723 377	148 548 483	344 761 295	679 025 880	2 263 261 541	184 710 399	2 447 971 940
3	02	Normatív jutalmak	K1102							0		0
4	03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	2 420 000	180 450			2 411 988	52 456 000	57 468 438	1 256 200	58 724 638
5	04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4 408 678	4 000 000	4 500 000	4 800 000	400 000		18 108 678		18 108 678
6	05	Végkielégítés	K1105							0		0
7	06	Jubileumi jutalom	K1106		10 854 700				9 610 000	20 464 700	381 600	20 846 300
8	07	Béren kívüli juttatások	K1107	13 592 995	23 469 448	3 183 836	1 901 644	10 107 880	38 320 000	90 575 803	2 971 875	93 547 678
9	08	Ruházati költségtérítés	K1108							0		0
10	09	Közlekedési költségtérítés	K1109	466 398	698 000	292 572	508 572	1 157 340	4 430 166	7 553 048	1 166 784	8 719 832
11	10	Egyéb költségtérítések	K1110					455 000	668 000	1 123 000		1 123 000
12	11	Lakhatási támogatások	K1111							0		0
13	12	Szociális támogatások	K1112						1 100 000	1 100 000		1 100 000
14	13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 344 066	4 798 000	142 000	228 000	1 377 603	19 772 444	28 662 113	543 000	29 205 113
15	14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	362 319 388	699 115 853	104 841 785	155 986 699	360 671 106	805 382 490	2 488 317 321	191 029 858	2 679 347 179
16	15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121							0	66 868 404	66 868 404
17	16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	150 290	2 400 972	80 000	1 535 000	3 130 000	18 888 600	26 184 862	200 000	26 384 862
18	17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	393 701	775 590	393 701	544 882		13 429 854	15 537 728	19 998 365	35 536 093
19	18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	543 991	3 176 562	473 701	2 079 882	3 130 000	32 318 454	41 722 590	87 066 769	128 789 359
20	19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	362 863 379	702 292 415	105 315 486	158 066 581	363 801 106	837 700 944	2 530 039 911	278 096 627	2 808 136 538
21	20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	49 833 503	97 978 285	14 248 489	20 915 547	53 117 244	129 480 230	365 573 298	41 604 562	407 177 860
22	21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	119 743	480 000	7 695 000	69 829	3 685 905	450 000	12 500 477	238 898	12 739 375
23	22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	14 550 070	14 820 000	4 019 291	8 044 688	33 448 051	26 332 220	101 214 320	8 449 258	109 663 578
24	23	Árubeszerzés	K313			3 000 000				3 000 000		3 000 000
25	24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	14 669 813	15 300 000	14 714 291	8 114 517	37 133 956	26 782 220	116 714 797	8 688 156	125 402 953
26	25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 048 752	3 820 600	2 488 501	3 518 180	6 164 696	15 800 000	35 840 729	8 517 900	44 358 629
27	26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	114 000	339 860	88 800	547 926	2 083 730	1 000 000	4 174 316	711 000	4 885 316
28	27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 162 752	4 160 460	2 577 301	4 066 106	8 248 426	16 800 000	40 015 045	9 228 900	49 243 945
29	28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 104 583	2 446 586	2 509 135	7 719 540	49 266 219	12 600 000	76 646 063	4 550 000	81 196 063
30	29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		3 390 438			96 915		3 487 353	1 030 000	4 517 353
31	30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	6 210 723	10 520 130	5 367 878	10 622 568	1 752 452	9 500 000	43 973 751	400 000	44 373 751
32	31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	614 089	4 088 848	454 204	2 319 227	8 350 181	2 150 000	17 976 549	280 000	18 256 549
33	32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	8 929 395	20 446 002	8 331 217	20 661 335	59 465 767	24 250 000	142 083 716	6 260 000	148 343 716
34	33	Vásárolt élelmezés	K332	197 800 342	114 762 911		3 000 000			315 563 253		315 563 253
35	34	Bérelti és lízing díjak	K333	120 000			16 458 440	11 396 095	1 126 000	29 100 535	5 073 144	34 173 679
36	35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 776 718	12 698 640	3 397 010	10 914 095	60 051 001	11 100 000	100 937 464	6 950 000	107 887 464
37	36	Közvetített szolgáltatások	K335	115 018 506	16 560	6 000	5 390	8 304 196	8 100 000	131 450 652	3 239 000	134 689 652
38	37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 500 000	60 000	14 000	2 140 000	65 432 909		70 146 909		70 146 909
39	38	Egyéb szolgáltatások	K337	17 536 350	11 606 044	9 108 867	42 469 040	112 829 161	54 100 000	247 649 462	164 003 700	411 653 162
40	39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	344 681 311	159 590 157	20 857 094	95 648 300	317 479 129	98 676 000	1 036 931 991	185 525 844	1 222 457 835
41	40	Kiküldetések kiadásai	K341	149 111	300 000	250 000	66 312	48 417	800 000	1 613 840	565 000	2 178 840
42	41	Reklám- és propagandakiadások	K342	300 000	35 000	4 000 000	1 742 400	224 946	2 000 000	8 302 346	20 174 137	28 476 483
43	42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	449 111	335 000	4 250 000	1 808 712	273 363	2 800 000	9 916 186	20 739 137	30 655 323
44	43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	94 488 679	43 121 171	7 679 013	26 897 756	77 551 614	28 241 775	277 980 008	51 077 665	329 057 673
45	44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352					14 935 473	4 500 000	19 435 473	1 675 032	21 110 505
46	45	Kamatkiadások	K353							0	64 854 657	64 854 657
47	46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							0	5 050 000	5 050 000
48	47	Egyéb dologi kiadások	K355	41 828	5 000	170 000	70 000	16 612 862	18 290 000	35 189 690	35 891 594	71 081 284
49	48	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	94 530 507	43 126 171	7 849 013	26 967 756	109 099 949	51 031 775	332 605 171	158 548 948	491 154 119
50	49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	458 493 494	222 511 788	50 247 699	136 605 391	472 234 823	196 089 995	1 536 183 190	382 730 985	1 918 914 175

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban
2026. január 1.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
51	50	Társadalombiztosítási ellátások	K41							0		0
52	51	Családi támogatások	K42							0		0
53	52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							0		0
54	53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							0		0
55	54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							0		0
56	55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46							0		0
57	56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							0		0
58	57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							0	82 940 000	82 940 000
59	58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0	0	0	0	82 940 000	82 940 000
60	59	Nemzetközi kötelezettségek	K501							0		0
61	60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021							0	3 516 550	3 516 550
62	61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022							0		0
63	62	Egyéb elvonások befizetések	K5023							0		0
64	63	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	0	0	0	3 516 550	3 516 550
65	64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503							0		0
66	65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504							0		0
67	66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505							0		0
68	67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							0	1 022 543 103	1 022 543 103
69	68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507							0		0
70	69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508							0	4 000 000	4 000 000
71	70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509							0		0
72	71	Kamatátogatások	K510							0		0
73	72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511							0		0
74	73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			30 000				30 000	281 870 381	281 900 381
75	74	Tartalékok	K513							0	581 540 377	581 540 377
76	75	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	30 000	0	0	0	30 000	1 893 470 411	1 893 500 411
77	76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						1 065 000	1 065 000	75 387 760	76 452 760
78	77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							0	2 497 838 174	2 497 838 174
79	78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			500 000			2 715 000	3 215 000	2 510 000	5 725 000
80	79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 527 559	2 373 740	937 008	1 181 100	9 847 560	19 148 425	38 015 392	43 374 029	81 389 421
81	80	Részesedések beszerzése	K65							0		0
82	81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							0		0
83	82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 222 441	640 910	387 992	318 900	2 658 840	6 190 675	11 419 758	690 066 288	701 486 046
84	83	Beruházások (=72+...+78)	K6	5 750 000	3 014 650	1 825 000	1 500 000	12 506 400	29 119 100	53 715 150	3 309 176 251	3 362 891 401
85	84	Ingatlanok felújítása	K71					3 149 607		3 149 607	194 879 493	198 029 100
86	85	Informatikai eszközök felújítása	K72							0		0
87	86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							0	12 000 000	12 000 000
88	87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74					850 393		850 393	52 617 463	53 467 856
89	88	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0	0	0	4 000 000	0	4 000 000	259 496 956	263 496 956

9. melléklet

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
90	89 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81							0		0
91	90 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82							0		0
92	91 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83							0		0
93	92 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84							0	4 908 156	4 908 156
94	93 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85							0		0
95	94 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86							0	6 232 708	6 232 708
96	95 Lakástámogatás	K87							0	2 500 000	2 500 000
97	96 Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88							0		0
98	97 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89							0	20 000 000	20 000 000
99	98 Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0	0	0	0	33 640 864	33 640 864
100	99 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	876 940 376	1 025 797 138	171 666 674	317 087 519	905 659 573	1 192 390 269	4 489 541 549	6 281 156 656	10 770 698 205
101	01 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111							0	30 398 800	30 398 800
102	02 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							0		0
103	03 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113							0		0
104	04 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (=01+02+03)	K911							0	30 398 800	30 398 800
105	05 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121							0		0
106	06 Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122							0		0
107	07 Kincstárjegyek beváltása	K9123							0		0
108	08 Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124							0		0
109	09 Belföldi kötvények beváltása	K9125							0		0
110	10 Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126							0		0
111	11 Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912							0		0
112	12 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							0		0
113	13 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							0	100 194 034	100 194 034
114	14 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915							0	3 627 650 320	3 627 650 320
115	15 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916							0		0
116	16 Pénzügyi lízing kiadásai	K917							0	1 261 135	1 261 135
117	17 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							0		0
118	18 Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191							0		0
119	19 Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192							0		0
120	20 Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919							0		0
121	21 Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0	0	0	0	3 759 504 289	3 759 504 289
122	22 Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							0		0
123	23 Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							0		0
124	24 Külföldi értékpapírok beváltása	K923							0		0
125	25 Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924							0		0
126	26 Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925							0		0
127	27 Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92							0		0
128	28 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							0		0
129	29 Váltókiadások	K94							0		

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban
2026. január 1.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
134	01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111							0	675 543 356	675 543 356
135	02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112							0	816 643 614	816 643 614
136	03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131							0	810 835 895	810 835 895
137	04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132							0	485 070 536	485 070 536
138	05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113							0	1 295 906 431	1 295 906 431
139	06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114							0	110 993 896	110 993 896
140	07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115							0	1 311 413 672	1 311 413 672
141	08	Elszámolásból származó bevételek	B116							0		0
142	09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0	0	0	0	4 210 500 969	4 210 500 969
143	10	Elvonások és befizetések bevételei	B12							0		0
144	11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B13							0		0
145	12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14							0		0
146	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15							0		0
147	14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			839 700	11 679 400		18 836 964	31 356 064	305 159 937	336 516 001
148	15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	839 700	11 679 400	0	18 836 964	31 356 064	4 515 660 906	4 547 016 970
149	16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21							0	69 066 000	69 066 000
150	17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	B22							0		0
151	18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B23							0		0
152	19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24							0		0
153	20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25							0	3 107 870 760	3 107 870 760
154	21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	3 176 936 760	3 176 936 760
155	22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311							0		0
156	23	Társaságok jövedelemadói	B312							0		0
157	24	Jövedelemadók (=20+21)	B31							0		0
158	25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32							0		0
159	26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33							0		0
160	27	Vagyoni típusú adók	B34							0	412 000 000	412 000 000
161	28	Értékesítési és forgalmi adók	B351							0	1 070 000 000	1 070 000 000
162	29	Fogyasztási adók	B352							0		0
163	30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353							0		0
164	31	Gépjárműadók	B354							0		0
165	32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355							0	16 000 000	16 000 000
166	33	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0	0	0	0	1 086 000 000	1 086 000 000
167	34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36					4 163 449	50 000	4 213 449	10 000 000	14 213 449
168	35	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0	4 163 449	50 000	4 213 449	1 508 000 000	1 512 213 449
169	36	Készletértékesítés ellenértéke	B401			4 473 045				4 473 045	667 720	5 140 765
170	37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 206 412	4 569 206	15 930 178	39 654 600	212 362 147	1 530 000	283 252 543	30 860 166	314 112 709
171	38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	115 018 506	16 560	6 000	7 140	7 973 494	5 100 000	128 121 700	3 239 000	131 360 700
172	39	Tulajdonosi bevételek	B404							0	5 465 320	5 465 320
173	40	Ellátási díjak	B405	78 556 255	5 134 928					83 691 183		83 691 183
174	41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	54 506 404	2 644 066	3 245 808	1 999 978	20 635 016	2 440 000	85 471 272	1 389 064	86 860 336
175	42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	33 928 000	10 492 000	1 313 000	2 572 469	1 557 713		49 863 182		49 863 182
176	43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081							0		0
177	44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	42	50	50	21	200		363		363
178	45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	42	50	50	21	200	0	363	0	363

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban
2026. január 1.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
		Rovat megnevezése	Rovat száma	GESZ	K.V.Óvoda	Komló-verzum	Kaptár	Város-gondnokság	Hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat	Összesen
179	46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091							0		0
180	47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092							0		0
181	48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0
182	49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410							0		0
183	50	Egyéb működési bevételek	B411	28 597	3 000	71 261	1 135 798	698 320	6 000 000	7 936 976	51 000	7 987 976
184	51	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	291 244 216	22 859 810	25 039 342	45 370 006	243 226 890	15 070 000	642 810 264	41 672 270	684 482 534
185	52	Immateriális javak értékesítése	B51							0		0
186	53	Ingatlanok értékesítése	B52							0		0
187	54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53							0		0
188	55	Részesedések értékesítése	B54							0		0
189	56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55							0		0
190	57	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
191	58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61							0		0
192	59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62							0		0
193	60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B63							0		0
194	61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64							0	3 000 000	3 000 000
195	62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65							0		0
196	63	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	3 000 000
197	64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71							0		0
198	65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72							0		0
199	66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73							0		0
200	67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74							0		0
201	68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75							0		0
202	69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203	70	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	291 244 216	22 859 810	25 879 042	57 049 406	247 390 339	33 956 964	678 379 777	9 245 269 936	9 923 649 713

9. melléklet

[illegible]

**Komló Város Önkormányzat működési célú pénzeszköz átadások
és tartalékok rovat szerinti bontásban
2026.**

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Rovat		Eredeti
2	2.	3.		4.
3	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
4	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		3 516 550
5	BMÖGF /997-1/ 2020. Bétai elkerülő út megvalósítása p.		1 516 550	
6	BMÖGF /1002-1/ 2020. Kaptár program megvalósítása p.		2 000 000	
7	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022		0
8	Szolidaritási hozzájárulás			
9	Egyéb elvonások befizetések	K5023		
10	Elvonások és befizetések	K502		3 516 550
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K503		
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K504		
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	K505		
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		1 022 543 103
15	Bursa Hungarica Ösztöndíj Pályázat		1 000 000	
16	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása		1 915 000	
17	Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulásnak hozzájárulás		670 666	
18	Társulás általános és ágazati feladatainak támogatása		619 030 256	
19	Társulás kiegészítő szociális pótlék támogatása		47 602 943	
20	Társulás szociális ágazati pótlék támogatása		92 011 154	
21	Társulásnak működési hozzájárulás (tagdíj)		118 695 708	
22	Társulásnak működési hozzájárulás pályázat megelőlegezés		141 617 376	
23	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K507		
24	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K508		4 000 000
25	Komló-Habilitas Np.Kh.Kft.		3 000 000	
26	Komlói Tésztagyártó Start Szociális Szövetkezet			
27	Szociális kölcsön nyújtása		1 000 000	
28	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
29	Kamattámogatások	K510		
30	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511		
31	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		281 870 381
32	Felsőoktatási, szakképzési, szociális ösztöndíj		10 600 000	
33	Komlói Fűtőerőmű Zrt. KBSK létesítmény üzemeltetés		6 000 000	
34	Komlói Fűtőerőmű Zrt. Sportközpont üzemeltetés		25 000 000	
35	Komlói Honism. és Városszép.Egy. Kolbásztöltő támogatása		1 000 000	
36	MÁV Személyszállítási Zrt. helyi személyszállítás hozzájárulása		4 500 000	
37	Nem költségvetési szervek sporttámogatás 3/2025. Kvr.		29 816 667	
38	Nem költségvetési szervek támogatása		162 183 333	
39	Országos Fogyasztóvédelmi Egyesület B.M-i Szervezete		50 000	
40	Sz-B Medinped Kft.házi gyermekorvosi ellátás		4 295 225	
41	Szent Borbála Otthon Np.Kh.Kft.		28 425 156	
42	Városgazdálkodási Zrt. síkosságmentesítésre		10 000 000	
43	Tartalékok	K513		581 540 377
44	2025. évi iparüzési adó többlet elszámolása		30 973 875	
45	Befizetési kötelezettségek		30 000 000	
46	Intézmények otthonteremtési támogatása		0	
47	Intézmények szabad működési maradványa		0	
48	Közfoglalkoztatás		79 695 644	
49	MÁV Személyszállítási Zrt. veszteségfinanszírozása		408 673 000	
50	Pályázati támogatás-visszafizetési keret		5 000 000	
51	Peres ügyekkel kapcsolatos tartalék		5 000 000	
52	Polgármesteri keret		1 281 959	
53	Tulajdonosi mögöttes fel.bizt.(bérlet közút hátr.)		20 915 899	
54	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5		1 893 470 411

Önkormányzati és intézményi felhalmozási célú kiadások
2026.

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Képviselő-testület által elfogadott 2026. évre szerződéssel lekötött folyamatban lévő feladatok, illetve jogszabályi kötelezettség	Képviselő-testület által elfogadott, szerződéssel le nem kötött feladatok	Egyéb igények	Összes igény	Eredeti
2	BERUHÁZÁSOK:					
3	Helyi építési szabályzat felülvizsgálata, valamint a szabályozási terv módosítása és a rendezési terv felülvizsgálata	4 076 700		8 000 000	12 076 700	4 076 700
4	Pályázat előkészítési, önerő és megelőlegezési keret		1 191 360	25 500 000	26 691 360	50 000 000
5	Uniós pályázatok					
6	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2024-00001 Komló 48-as tér teljes rekonstrukciójának megvalósítása	3 594 100	472 277 303		475 871 403	475 871 403
7	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00002 A KKÖH és környezetének, az Eszperantó térnek komplex rehabilitációja	854 860	612 909 300		613 764 160	613 764 160
8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00003 Szociális célú város rehabilitáció Komlón		188 087 018		188 087 018	188 087 018
9	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00004 Komló-Sikonda településrész közösségcélú fejlesztése	990 600	111 958 399		112 948 999	112 948 999
10	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00005 Gótikus templomrom környezetének fejlesztése		9 445 794		9 445 794	9 445 794
11	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem	7 791 450	816 998 121		824 789 571	824 789 571
12	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00001 Meglévő iparterületek közműellátottságának fejlesztése I. ütem	15 862 300	333 632 091		349 494 391	349 494 391
13	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00002 Sikonda településrész turisztikai célú fejl. pályázat	1 905 000	180 034 888		181 939 888	181 939 888
14	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00003 Kerékpárút kialakítása Komló-Hosszúhetény I. ütem	23 152 100	357 338 536		380 490 636	380 490 636
15	Határon átnyúló Interreg pályázatok				0	
16	„Közösség-vezérelt beavatkozások a tartósan munkanélküli személyek foglalkoztatásáért (COMMIT2LTU)” című pályázat benyújtása 92/2024. (IX.26.) számú határozat alapján				0	0
17	Döntés az INTERREG VI-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Program 2021-2027 keretében a „NETGEO -Networked geotourism product development at the Croatian-Hungarian border” elnevezésű pályázatban való részvételről 127/2024. (XI.27.) sz. határozat alapján		3 008 895		3 008 895	3 008 895
18	Az Interreg VI-A Magyarország-Horvátország Program 2021-2027 keretében benyújtandó pályázathoz kapcsolódó önerő jóváhagyása 128/2024. (XI.27.) sz. határozat alapján		7 580 399		7 580 399	0
19	Belföldi pályázatok és a kapcsolódó egyéb költségek					
20	HUNG-2025/12620 Évmilliók lábnyoma a Hét Domb városában pályázat	133 399	1 074 201		1 207 600	1 207 600
21	ÖGF/528-/2025-KTM Nagyrét utca helyreállítása e.t. pályázat	81 345 831			81 345 831	81 345 831

**Önkormányzati és intézményi felhalmozási célú kiadások
2026.**

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Képviselő-testület által elfogadott 2026. évre szerződéssel leköötött folyamatban lévő feladatok, illetve jogszabályi kötelezettség	Képviselő-testület által elfogadott, szerződéssel le nem köötött feladatok	Egyéb igények	Összes igény	Eredeti
22	Versenyképes járáások program: 4032575189 Térfigyelő kamerarendszerhez kapcsolódó javítások, pótlások, cserék	1 024 890	7 262 896		8 287 786	8 287 786
23	Egyéb beruházások					
24	Előre nem tervezhető fejlesztési kiadások kerete			5 000 000	5 000 000	5 000 000
25	Képviselői beruházási igények			6 000 000	6 000 000	0
26	Városház tér kültéri hangosítás			2 000 000	2 000 000	0
27	Kézilabda munkacsarnokhoz kapcsolódó közmű bekötések kivitelezéséhez forrás biztosítása 35/2022. (III.10.) KTH	3 083 179			3 083 179	3 083 179
28	Meglévő játszóterek önerőből történő fejlesztése, korszerűsítése			10 000 000	10 000 000	10 000 000
29	Önkormányzati tulajdonú intézmények közvetlen környezetében tűzoltó csapok elhelyezésének tervezése és kivitelezése I. ütem			6 000 000	6 000 000	0
30	Részönkormányzatok beruházási kiadásai			0	0	0
31	10/2026. KTH - Tóth Ferenc síremlék			3 500 000	3 500 000	3 500 000
32	Közüvilágítás fejlesztési igények			40 000 000	40 000 000	0
33	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés			635 000	635 000	635 000
34	Informatikai tárgyi eszköz beszerzés			635 000	635 000	635 000
35	Iskolaegészségügy kisértékű program, szellemi termék			304 800	304 800	304 800
36	Iskolaegészségügy informatikai eszköz			609 600	609 600	609 600
37	Iskolaegészségügy kisértékű tárgyi eszköz, bútor beszerzés			650 000	650 000	650 000
38	Önkormányzat összesen:	143 814 409	3 102 799 201	108 834 400	3 355 448 010	3 309 176 251
39	Hivatal: szoftverbeszerzés			1 352 550	1 352 550	1 352 550
40	Hivatal: hivatali folyosók lezárása és villamoshálózat bővítés				0	0
41	Hivatal: informatikai eszközbeszerzés			3 448 050	3 448 050	3 448 050
42	Hivatal: eszköz-, bútorbeszerzés			6 413 500	6 413 500	6 413 500
43	Hivatal: klíma gép, berendezés beszereléssel			16 000 000	16 000 000	16 000 000
44	Hivatal: épület tűz- és vagyónvédelmi rendszere			1 905 000	1 905 000	1 905 000
45	GESZ: kisértékű eszközbeszerzések			5 750 000	5 750 000	5 750 000
46	Komló Városi Óvoda: kisértékű informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzések			3 014 650	3 014 650	3 014 650
47	Komlóverzum: kisértékű informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzések			1 825 000	1 825 000	1 825 000
48	Kaptár: kisértékű eszközbeszerzések			1 500 000	1 500 000	1 500 000
49	Városgondnokság: kisértékű eszközbeszerzések			3 000 000	3 000 000	3 000 000
50	Városgondnokság: képviselők beruházási kerete			8 000 000	8 000 000	8 000 000
51	Városgondnokság: Borbála szobor talapzat 151/2025. KTH		500 000		500 000	500 000

**Önkormányzati és intézményi felhalmozási célú kiadások
2026.**

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Képviselő-testület által elfogadott 2026. évre szerződéssel leköötött folyamatban lévő feladatok, illetve jogszabályi kötelezettség	Képviselő-testület által elfogadott, szerződéssel le nem kötött feladatok	Egyéb igények	Összes igény	Eredeti
52	Városgondnokság: klíma berendezések beszerzése			1 000 000	1 000 000	1 000 000
53	Városgondnokság: állat-egészségügy üzemeltetése	6 400			6 400	6 400
54	<i>Intézmények összesen:</i>	6 400	500 000	53 208 750	53 715 150	53 715 150
55	Beruházások összesen:	143 820 809	3 103 299 201	162 043 150	3 409 163 160	3 362 891 401
56	FELÚJÍTÁSOK:					
57	Belföldi pályázatok és a kapcsolódó egyéb költségek					
58	NEMZ-N-25-0140 mecsekalui kultúrház felújítás folytatása	29 312 649	687 351		30 000 000	30 000 000
59	NEMZ-N-25-0172 mecsekjánosi katolikus templom tornyának felújítása	1 879 600	13 120 400		15 000 000	15 000 000
60	NEMZ-N-25-0173 mecsekalui katolikus templom felújítása		15 000 000		15 000 000	15 000 000
61	ÖGF/528-/2025-KTM Nagyret utca helyreállítása e.t.	20 950 143			20 950 143	20 950 143
62	ÖGFVIS/306-1/2025-KTM Vis Maior (Szilvási út 3642 hrsz.)	4 572 000	68 170 000		72 742 000	72 742 000
63	ÖGFVIS/360-1/2025-KTM Vis Maior (Dugovics T. u. 3216, 3324 hrsz.)	101 600	5 869 846		5 971 446	5 971 446
64	Versenyképes járárok program: 4032643897 Komló-Sikonda 5913/3 hrsz-on parkoló kialakítása	18 471 327	330 200		18 801 527	18 801 528
65	Versenyképes járárok program: 4032639632 Komlóverzum Látogatóközponthoz kapcsolódó 2438/6 hrsz-on parkoló kialakítása I. ütem	40 665 180	472 600		41 137 780	41 137 780
66	Egyéb felújítások					
67	Városi felújítási keret			12 000 000	12 000 000	12 000 000
68	Képviselői felújítási igények			6 000 000	6 000 000	0
69	Körtélyesi és kőkőnyösi óvoda felújítása (injektálás költsége)			15 000 000	15 000 000	0
70	Üdülőfelújítás - Balatonmária és Balatonlelle			8 000 000	8 000 000	0
71	Önkormányzati tulajdonú lakások kéményfelújítása			4 000 000	4 000 000	4 000 000
72	Támfal, vízelvezetés havaria			10 000 000	10 000 000	10 000 000
73	Fejlesztési egyéb igények (megvalósult pályázatok garanciális időszakban felmerülő fejlesztési igények)			10 000 000	10 000 000	10 000 000
74	Közterületen lévő lépcsők felújítása (Kossuth L. u. és Függetlenség u. összekötő, Arany J. u. mögötti garázsornál, Körtvélyes és Mecsekalui u. összekötő, Tompa M. u. és Kossuth L. u. összekötő, Tompa M. u. és Kossuth L. u. összekötő lépcsősor)			49 000 000	49 000 000	0
75	Közterületen lévő járdák felújítása (Körtvélyes városrész, Zrínyi M. u., Arany J. u., Köztársaság u., Alkotmány u., Függetlenség u., Vértanúk u., Kiss József u., Nagy L. u.)			152 000 000	152 000 000	0
76	Részönkormányzatok felújítási kiadásai			3 894 059	3 894 059	3 894 059
77	Önkormányzat összesen:	115 952 499	103 650 397	269 894 059	489 496 955	259 496 956

**Önkormányzati és intézményi felhalmozási célú kiadások
2026.**

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Képviselő-testület által elfogadott 2026. évre szerződéssel leköötött folyamatban lévő feladatok, illetve jogszabályi kötelezettség	Képviselő-testület által elfogadott, szerződéssel le nem kötött feladatok	Egyéb igények	Összes igény	Eredeti
78	Városgondnokság: lakóházfelújítás			4 000 000	4 000 000	4 000 000
79	Intézmények összesen:	0	0	4 000 000	4 000 000	4 000 000
80	Felújítás összesen:	115 952 499	103 650 397	273 894 059	493 496 955	263 496 956
81	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRE:					
82	Társulásnak fejlesztési hosszajárulás (Családsegítő Szolg., Szoc.Szolg.Kp., Bölcsőde)			4 432 179	4 432 179	4 432 179
83	Társulás gyepmesteri teendők			475 977	475 977	475 977
84	Önkormányzat összesen:	0	0	4 908 156	4 908 156	4 908 156
85					0	0
86	Intézmények összesen:	0	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú támogatás áh-n belülre összesen:	0	0	4 908 156	4 908 156	4 908 156
88	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N KÍVÜLRE:					
89	Fejlesztési célú pénzeszköz-átadás Komlói Bányász Horgászegyesületnek			700 000	700 000	700 000
90	Fejlesztési célú pénzeszköz-átadás Bányász Szakszervezetnek Borbála szoborra 151/2025. KTH			300 000	300 000	300 000
91	Lakáscélú támogatás			5 000 000	5 000 000	5 000 000
92	Lakásmobilitás			1 000 000	1 000 000	1 000 000
93	Lakóházfelújítás (felújítási alap)			18 000 000	18 000 000	18 000 000
94	Munkáltatói lakástámogatás			3 732 708	3 732 708	3 732 708
95	Önkormányzat összesen:	0	0	28 732 708	28 732 708	28 732 708
96						
97	Intézmények összesen:	0	0	0	0	0
98	Felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre összesen:	0	0	28 732 708	28 732 708	28 732 708
99	Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen:	259 766 908	3 206 449 598	412 369 323	3 878 585 829	3 602 314 071
100	Intézményi felhalmozási kiadások összesen:	6 400	500 000	57 208 750	57 715 150	57 715 150
101	Felhalmozási kiadások összesen:	259 773 308	3 206 949 598	469 578 073	3 936 300 979	3 660 029 221
102	Tárgyévi fejlesztési hitelek kamata	19 228 000		25 000 000	44 228 000	44 228 000
103	Felhalmozási hitel tőke törlesztése	30 398 800			30 398 800	30 398 800
104	Pénzügyi lízing kiadásai	1 261 135			1 261 135	1 261 135
105	Fejlesztési hitel és kamat összesen:	50 887 935	0	25 000 000	75 887 935	75 887 935
106	Felhalmozási mérleg:	310 661 243	3 206 949 598	494 578 073	4 012 188 914	3 735 917 156

**Komló Város Önkormányzat felhalmozási kiadásai rovat szerinti bontásban
2026.**

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Rovat		Eredeti
2	2.	3.		4.
3	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		75 387 760
4	127/2024. KTH - Interreg Geoturizmus		3 008 895	
5	HÉSZ, szabályozási terv, rendezési terv		3 210 000	
6	Iskolaegészségügy kísértékű program, szellemi termék		240 000	
7	Pályázat előkészítési, önerő és megelőlegezési keret		50 000 000	
8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00002 A KKÖH és környezetének, az Eszperantó térnek komplex rehabilitációja		18 928 865	
9	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		2 497 838 174
10	10/2026. KTH - Tóth Ferenc síremlék		2 755 906	
11	Előre nem tervezhető fejlesztési kiadások kerete		3 937 008	
12	Képviselői beruházási igények		0	
13	Kézilabda munkacsarnokhoz kapcsolódó közmű bekötések		2 427 700	
14	ÖGF/528-/2025-KTM Nagyrét utca helyreállítása e.t. pályázat		64 540 812	
15	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2024-00001 Komló 48-as tér teljes rekonstrukciójának megvalósítása		373 419 900	
16	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00002 A KKÖH és környezetének, az Eszperantó térnek komplex rehabilitációja		464 350 000	
17	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00003 Szociális célú város rehabilitáció Komlón		148 100 014	
18	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00004 Komló-Sikonda településrész közösségcélú fejlesztése		88 936 219	
19	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00005 Gótikus templomrom környezetének fejlesztése		7 437 633	
20	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem		622 181 080	
21	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00001 Meglévő iparterületek közműellátottságának fejlesztése I. ütem		275 192 434	
22	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00002 Sikonda településrész turisztikai célú fejlesztése		143 259 754	
23	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00003 Kerékpárút kialakítása Komló-Hosszúhetény I. ütem		301 299 714	
24	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		2 510 000
25	Informatikai tárgyi eszköz beszerzés		500 000	
26	Iskolaegészségügy informatikai eszköz		480 000	
27	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem		1 530 000	
28	Kistérségi belső ellenőr informatikai tárgyi eszköz beszerzés			
29	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		43 374 029
30	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		500 000	
31	HUNG-2025/12620 Évmilliók lábnyma a Hét Domb városában		950 866	
32	Intézményekkörnyezetében tűzoltó csapok elhelyezése		0	
33	Iskolaegészségügy kísértékű tárgyi eszköz, bútor		511 811	
34	Közüilágítás fejlesztési igények		0	
35	Meglévő játszótérek fejlesztése		7 874 016	
36	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2024-00001 Komló 48-as tér teljes rekonstrukciójának megvalósítása		1 281 992	
37	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem		25 729 528	
38	Versenyképes járások program: 4032575189 Térfigyelő kamerarendszerhez kapcsolódó javítások, pótlások, cserék		6 525 816	
39	Részesedések beszerzése	K65		
40	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0
41	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		690 066 288
42	10/2026. KTH - Tóth Ferenc síremlék		744 094	
43	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		135 000	
44	Előre nem tervezhető fejlesztési kiadások kerete		1 062 992	
45	HÉSZ, szabályozási terv, rendezési terv		866 700	
46	HUNG-2025/12620 Évmilliók lábnyma a Hét Domb városában		256 734	
47	Informatikai tárgyi eszköz beszerzés		135 000	
48	Intézményekkörnyezetében tűzoltó csapok elhelyezése		0	

**Komló Város Önkormányzat felhalmozási kiadásai rovat szerinti bontásban
2026.**

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Rovat		Eredeti
49	Iskolaegészségügy informatikai eszköz		129 600	
50	Iskolaegészségügy kísértékű program, szellemi termék		64 800	
51	Iskolaegészségügy kísértékű tárgyi eszköz, bútor		138 189	
52	Képviselői beruházási igények		0	
53	Kézilabda munkacsarnokhoz kapcsolódó közmű bekötések		655 479	
54	Közvilágítás fejlesztési igények		0	
55	Meglévő játszóterek fejlesztése		2 125 984	
56	ÖGF/528-/2025-KTM Nagyrét utca helyreállítása e.t. pályázat		16 805 019	
57	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2024-00001 Komló 48-as tér teljes rekonstrukciójának megvalósítása		101 169 511	
58	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00002 A KKÖH és környezetének, az Eszperantó térnek komplex rehabilitációja		130 485 295	
59	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00003 Szociális célú város rehabilitáció Komlón		39 987 004	
60	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00004 Komló-Sikonda településrész közösségcélú fejlesztése		24 012 780	
61	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00005 Gótikus templomrom környezetének fejlesztése		2 008 161	
62	TOP_PlusZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem		175 348 963	
63	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00001 Meglévő iparterületek közműellátottságának fejlesztése I. ütem		74 301 957	
64	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00002 Sikonda településrész turisztikai célú fejlesztése		38 680 134	
65	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00003 Kerékpárút kialakítása Komló-Hosszúhetény I. ütem		79 190 922	
66	Versenyképes járárok program: 4032575189 Térfigyelő kamerarendszerhez kapcsolódó javítások, pótlások, cserék		1 761 970	
67	Beruházások (=72+...+78)	K6		3 309 176 251
68	Ingatlanok felújítása	K71		194 879 493
69	Fejlesztési egyéb igények		7 874 016	
70	Képviselői felújítási igények		0	
71	NEMZ-N-25-0140 mecsekfalui kultúrház felújítás folytatása		23 622 047	
72	NEMZ-N-25-0172 mecsekjánosi katolikus templom tornyának felújítása		11 811 024	
73	NEMZ-N-25-0173 mecsekfalui katolikus templom felújítása		11 811 024	
74	ÖGF/528-/2025-KTM Nagyrét utca helyreállítása e.t.		16 496 176	
75	ÖGFVIS/306-1/2025-KTM Vis Maior (Szilvási út 3642 hrsz.)		57 277 165	
76	ÖGFVIS/360-1/2025-KTM Vis Maior (Dugovics T. u. 3216, 3324 hrsz.)		4 701 926	
77	Önkormányzati tul-ú lakások kéményfelújítása		3 149 606	
78	Részönkormányzatok felújítási kiadásai		3 066 188	
79	Támfal, vízelvezetés havaria		7 874 016	
80	Üdülőfelújítás - Balatonmária és Balatonlelle		0	
81	Versenyképes járárok program: 4032639632 Komlóverzum Látogatóközponthoz kapcsolódó 2438/6 hrsz-on parkoló kialakítása I. ütem		32 391 953	
82	Versenyképes járárok program: 4032643897 Komló-Sikonda 5913/3 hrsz-on parkoló kialakítása		14 804 352	
83	Informatikai eszközök felújítása	K72		
84	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		12 000 000
85	Városi felújítási keret		12 000 000	
86	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		52 617 463
87	Fejlesztési egyéb igények		2 125 984	
88	Képviselői felújítási igények		0	
89	NEMZ-N-25-0140 mecsekfalui kultúrház felújítás folytatása		6 377 953	
90	NEMZ-N-25-0172 mecsekjánosi katolikus templom tornyának felújítása		3 188 976	
91	NEMZ-N-25-0173 mecsekfalui katolikus templom felújítása		3 188 976	
92	ÖGF/528-/2025-KTM Nagyrét utca helyreállítása e.t.		4 453 967	
93	ÖGFVIS/306-1/2025-KTM Vis Maior (Szilvási út 3642 hrsz.)		15 464 835	
94	ÖGFVIS/360-1/2025-KTM Vis Maior (Dugovics T. u. 3216, 3324 hrsz.)		1 269 520	
95	Önkormányzati tul-ú lakások kéményfelújítása		850 394	

**Komló Város Önkormányzat felhalmozási kiadásai rovat szerinti bontásban
2026.**

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Rovat		Eredeti
96	Részönkormányzatok felújítási kiadásai		827 871	
97	Támfal, vízelvezetés havaria		2 125 984	
98	Üdülőfelújítás - Balatonmária és Balatonlelle		0	
99	Versenyképes járárok program: 4032639632 Komlóverzum Látogatóközponthoz kapcsolódó 2438/6 hrsz-on parkoló kialakítása I. ütem		8 745 827	
100	Versenyképes járárok program: 4032643897 Komló-Sikonda 5913/3 hrsz-on parkoló kialakítása		3 997 176	
101	Felújítások (=76+...+79)	K7		259 496 956
102	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
103	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
104	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		4 908 156
106	Családsegítő és Gyermejköltségi Szolgálat		4 252 180	
107	Gyepmesteri teendők		475 977	
108	Szilvási Bölcsőde		179 999	
109	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
110	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		6 232 708
111	Lakáscélú kölcsön		2 500 000	
112	Munkáltatói lakásépítési kölcsön		3 732 708	
113	Lakástámogatás	K87		2 500 000
114	Lakáscélú támogatás		2 500 000	
115	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88		
116	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		20 000 000
117	Bányász Szakszervezetnek Borbála szoborra 151/2025. KTH		300 000	
118	Komlói Bányász Horgász Egyesület		700 000	
119	Lakásmobilitás		1 000 000	
120	Lakóházfelújítás (felújítási alap)		18 000 000	
121	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8		33 640 864
122	Felhalmozási kiadások			3 602 314 071

Komló Város Önkormányzat 2025. évi EU-s projektjei
2026.

Ssz.	A projekt megnevezése	Fejlesztési költség	Teljes bekerülési költség (Ft)	Teljes bekerülési költségből tartalékkeret	Külső partnerek által felhasznált keret	-2025		2026		2027-		Képviselő-testületi döntés száma	Megjegyzés
		Működési költség				Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás		
1.	TOP_PLUSZ-1.3.1-21-BA1-2022-00001 FVS pályázat	0	79 999 545	0	0	0	0	0	0	0	0	-	39.287.913 Ft kiadás pályázati előleg visszafizetés
		79 999 545				67 500 000	99 602 048	51 787 458	19 685 410	0	0		
2.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2024-00001 Komló 48-as tér teljes rekonstrukciójának megval. pályázat	489 841 403	516 952 602	0	0	13 970 000	13 970 000	380 697 122	380 697 122	95 174 281	95 174 281	-	
		27 111 199				18 812 549	12 107 300	5 297 870	12 003 119	3 000 780	3 000 780		
3.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00002 A KKOH és környezetének, az Eszperantó térek komplex rehabilitációja pályázat	613 764 160	650 097 760	0	2 712 000	0	0	245 505 664	245 505 664	368 258 496	368 258 496	-	
		33 621 600				9 038 067	8 682 466	9 620 053	9 975 654	14 963 480	14 963 480		
4.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00003 Szociális célú városrehabilitáció Komlón	188 087 018	200 000 000	0	0	0	0	47 021 755	47 021 755	141 065 263	141 065 263	-	
		11 912 982				6 350 000	0	0	6 350 000	5 562 982	5 562 982		
5.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00004 Komló-Sikonda településrész közösségcélú fejl. Pályázat	112 248 999	120 000 000	0	0	2 800 000	0	41 043 375	42 355 875	68 405 624	70 593 124	140/2025 (XI.27.)	700.000 Ft önerő
		7 751 001				4 642 134	4 064 886	1 165 825	1 382 293	1 943 042	2 303 822		
6.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KM1-2025-00005 Gótikus templomrom környezetének fejlesztése pályázat	9 345 794	10 000 000	0	0	500 000	0	0	500 000	8 845 794	8 845 794	-	
		654 206				381 000	381 000	73 206	73 206	200 000	200 000		
7.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KM1-2025-00001 Lássuk egymást Helyi humán fejlesztések pályázat		528 000 000	0	478 072 944	0	0					-	
		49 927 056				16 669 500	16 896 050	11 236 885	11 010 335	22 020 671	22 020 671		
8.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KM1-2025-00002 A Mi Világunk Szociális célú város rehabilitáció p.		170 000 000	0	158 878 505	0	0					5/2026 (I.22.)	14.238.000 Ft önerő
		11 121 495				7 352 495	5 905 938	3 769 000	15 976 519	0	3 477 038		
9.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KM1-2024-00001 Központi óvoda fejlesztés I. ütem pályázat	842 165 121	889 000 000	0	0	18 669 000	21 185 550	367 396 359	364 879 809	456 099 762	456 099 762	-	
		46 834 879				33 988 029	16 277 164	0	13 581 207	12 846 850	16 976 508		
10.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00001 Meglévő iparterületek közműellátottságának fejlesztése I. ütem pályázat	349 494 391	370 000 000	4 064 811	8 325 000	0	6 223 000	18 491 200	18 491 200	331 003 191	324 780 191	-	
		8 115 798				0	0	4 770 237	4 770 237	3 345 561	3 345 561		
11.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00002 Sikonda településrész turisztikai célú fejl. pályázat	181 939 888	200 000 000	0	0	6 000 000	0	65 977 458	68 227 458	109 962 430	113 712 430	-	
		18 060 112				6 368 333	4 566 000	4 384 417	5 060 292	7 307 362	8 433 820		
12.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KM1-2025-00003 Kerékpárút kialakítása Komló-Hosszúhetény I. ütem pályázat	374 587 926	400 000 000	0	0	13 058 389	5 715 000	130 983 958	149 945 058	230 545 579	230 545 579	97/2025. (VIII.14.)	11.617.711 Ft tervezéshez biztosított önerő
		25 412 074				7 981 999	7 253 999	6 081 278	6 809 278	11 348 797	11 348 797		
	Összesen:	2 973 387 682	4 134 049 907	4 064 811	647 988 449	54 997 389	47 093 550	1 250 095 136	1 270 602 186	1 668 295 157	1 668 009 657	-	-
		308 608 965				172 734 106	175 736 851	98 186 229	100 327 550	76 976 543	86 070 477		

Tárgyévén túlnyúló kötelezettségvállalás testületi döntések alapján

	A	B	C	D	E	F
1	Jogosult	Időszak	Cél	Működés	Fejlesztés	Összesen:
2	Porsche Finance Zrt.	2025.12-2030.12.	Lízing	4 715 583	9 535 795	14 251 378*
3	Mindösszesen:			4 715 583	9 535 795	14 251 378

* ebből finanszírozott összeg 9.636.976 Ft

Komló Város Önkormányzat hitelállománya

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Megnevezés	2019-2025.			2026.		2027.		2028.		2029.		
2		Felvett összeg	Törlesztés	Egyenleg	Felvétel összege	tőke	kamat és hiteldíj	tőke	kamat és hiteldíj	tőke	kamat és hiteldíj	tőke	kamat és hiteldíj
3	Fejlesztési célú hitel Altáró u.2. 2019. 9459/2028	54 000 200	37 500 000	16 500 200		6 000 000	2 269 000	6 000 000	2 269 000	6 000 000	2 269 000	0	0
4	Fejlesztési célú hitel Piac 2019-2020. 9630/2029	97 618 000	56 952 000	40 666 000		10 848 000	5 112 000	10 848 000	5 112 000	10 848 000	5 112 000	8 122 000	3 834 000
5	Fejlesztési célú hitel Petőfi tér 2020. 13382/2030	18 846 262	8 899 500	9 946 762		2 094 000	1 194 000	2 094 000	1 194 000	2 094 000	1 194 000	2 094 000	1 194 000
6	Fejlesztési célú hitel Kézi csarnok közmű 2022. 22140/2032	38 198 679	10 050 000	28 148 679		4 020 000	2 863 000	4 020 000	2 863 000	4 020 000	2 863 000	4 020 000	2 863 000
7	Fejlesztési célú hitel Nagyrét u. 2022. 22137/2032	22 554 053	5 012 000	17 542 053		2 506 000	1 786 000	2 506 000	1 786 000	2 506 000	1 786 000	2 506 000	1 786 000
8	Fejlesztési célú hitel CLLD 2024. 26606/2033	49 308 261	9 861 600	39 446 661		4 930 800	6 704 000	4 930 800	6 704 000	4 930 800	6 704 000	4 930 800	6 704 000
9	Összesen:	280 525 455	128 275 100	152 250 355	0	30 398 800	19 928 000	30 398 800	19 928 000	30 398 800	19 928 000	21 672 800	16 381 000

K I M U T A T Á S
Komló Város Önkormányzat 2026. évi általános és ágazati feladatainak támogatása
(költségvetési tv. 2. sz. melléklete alapján)
2026.

	A	B	C
1	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Támogatás eredeti
2	1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	507 864 830
3	1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	23 504 000
4	1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	36 920 000
5	1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	8 242 740
6	1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	21 034 661
7	1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	65 444 400
8	1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 410 150
9	2.1.1.	Polgármesteri illetmények támogatása	11 122 575
10	1.1.	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:	675 543 356
11	1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	80 498 658
12	1.2.2.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	526 014 000
13	1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	25 997 100
14	1.2.4.	Nemzetiségi pótlék	11 472 000
15	1.2.5.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját segítők átlagbéralapú támogatása	156 202 000
16	2.2.1.	Esélyteremtési illetményrész megállapításához támogatás	16 459 856
17	1.2.	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:	816 643 614
18	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	87 777 088
19	1.3.2.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	412 073 710
20	1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	171 371 000
21	2.3.2.	Szociális ágazati összevont pótlék	92 011 154
22		Kiegészítő szociális pótlék	47 602 943
23	1.3.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:	810 835 895
24	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	121 000 000
25	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	362 555 536
26	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	1 515 000
27	1.4.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:	485 070 536
28	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	51 724 449
29	2.4.6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	59 269 447
30	1.5.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:	110 993 896
31		Önkormányzatok egyes költségvetési kapcsolatokból számított bevételei összesen:	2 899 087 297

K I M U T A T Á S
Komló Város Önkormányzat és intézményei 2023. évi állami támogatáson felüli önkormányzati támogatás,
valamint a működési költségvetési támogatás összegeiről
2026.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1			Működési kiadási előirányzat	Működési bevétel, Közhatalmi bevétel	Általános működési és ágazati feladatok támogatása (évközi visszaigénylés)	Működési pénzeszköz- átvétel, NEAK teljesítményfi- nanszírozás	Maradvány	Felhalmozási mérleg átcsoportosi- tása	Önkormányzati támogatás (1-2-3-4-5-6) eFt	Önkormányzati támogatás % 7/1	Működési költségvetési támogatás (intézményfinanszí- rozás) 1-2-4
2			1	2	3	4	5	6	7	8	9
3	GESZ	Eredeti	871 190 376	291 244 216	302 608 445	0	23 982 456		253 355 259	29,08%	555 963 704
4	Komló Városi Óvoda	Eredeti	1 022 782 488	22 859 810	963 520 159	0	4 254 581		32 147 938	3,14%	995 668 097
5	Komlóverzum	Eredeti	169 841 674	25 039 342	43 638 110	839 700	10 676 824		89 647 698	52,78%	133 285 808
6	Kaptár	Eredeti	315 587 519	45 370 006	67 355 786	11 679 400	14 710 608		176 471 719	55,92%	243 827 505
7	Városgondnokság	Eredeti	889 153 173	247 390 339	91 111 551	0	109 574 440		441 076 843	49,61%	532 188 394
8	Közös Önkormányzati Hivatal	Eredeti	1 163 271 169	15 120 000	507 864 830	18 836 964	20 306 143		601 143 232	51,68%	1 109 008 062
9	Intézmények összesen:	Eredeti	4 431 826 399	647 023 713	1 976 098 881	31 356 064	183 505 052	0	1 593 842 689	35,96%	3 569 941 570
10	Önkormányzat	Eredeti	2 779 036 619	1 549 672 270	922 988 416	116 871 800	236 417 013		-46 912 880	-1,69%	876 075 536
11	Együtt:	Eredeti	7 210 863 018	2 196 695 983	2 899 087 297	148 227 864	419 922 065	0	1 546 929 809	21,45%	4 446 017 106

forintban

18. melléklet

**Nem költségvetési szervek támogatási igénye
2026.**

	A	B
1	Támogatási kategóriák megnevezése	Javaslat
2	Támogatási keret	192 000 000
3	ebből 29.816.667 Ft kötött a 3/2025. (III.6.) Kvr. alapján	
4	Összesen:	192 000 000

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
2026.**

	A	B	C
1	Bevételi jogcím	Tárgyévi terv (kedvezmény nélkül elérhető bevétel)	Kedvezmények összege
2	Ellátottak térítési díja, kártérítések	83 691 183	0
3	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök	0	0
4	Helyi iparűzési adó	1 070 000 000	10 500 000
5	Magánszemélyek kommunális adója	150 000 000	0
6	Építményadó *	230 000 000	16 000 000
7	Telekadó	32 000 000	0
8	Idegenforgalmi adó	16 000 000	0
9	<i>Összesen:</i>	<i>1 498 000 000</i>	<i>26 500 000</i>
10	Helyiségek, eszközök hasznosítása	240 152 981	0
11	Egyéb, kölcsön	3 000 000	0
12	Együtt:	1 824 844 164	26 500 000

* Üdülőknél csatornára való rákötés miatt adott kedvezmény a meghatározó.

**Előirányzat felhasználási ütemterv
2026.**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Bevételi nemek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
2	Önkormányzatok működési támogatásai	347 890 476	231 926 984	231 926 984	231 926 984	231 926 984	231 926 984	231 926 984	231 926 984	231 926 984	231 926 984	231 926 984	1 543 340 653	4 210 500 969
3	Elvonások és befizetések													0
4	Működési célú tám. áh-n belülről	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 000	28 043 001	336 516 001
5	Felhalmozási célú önkormányzati tám.				69 066 000									69 066 000
6	Felhalmozás célú tám. áh-n belülről			125 009 314	125 009 314	125 009 314	125 009 314	125 009 314	125 009 314	125 009 314	125 009 314	125 009 314	1 982 786 934	3 107 870 760
7	Közhatalmi bevételek			480 000 000		500 000 000				480 000 000			52 213 449	1 512 213 449
8	Működési bevételek	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 211	57 040 213	684 482 534
9	Felhalmozási bevételek													0
10	Működési célú kölcsön térülés												3 000 000	3 000 000
11	Működési célú átvett pénzeszköz													0
12	Felhalmozási célú kölcsön térülés													0
13	Felhalmozás célú átvett pénzeszköz													0
14	Költségvetési bevételek (12=1+...+11)	432 973 687	317 010 195	922 019 509	511 085 509	942 019 509	442 019 509	442 019 509	442 019 509	922 019 509	442 019 509	442 019 509	3 666 424 250	9 923 649 713
15	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						201 061 407		100 000 000					301 061 407
16	Maradvány igénybevétele	677 841 054												677 841 054
17	Finanszírozási bevételek (15=13+14)	677 841 054	0	0	0	0	201 061 407	0	100 000 000	0	0	0	0	978 902 461
18	Önkormányzat bevételei összesen (16=12+15)	1 110 814 741	317 010 195	922 019 509	511 085 509	942 019 509	643 080 916	442 019 509	542 019 509	922 019 509	442 019 509	442 019 509	3 666 424 250	10 902 552 174

**Előirányzat felhasználási ütemterv
2026.**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
19	Kiadási nemek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
20	Személyi juttatások	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 378	234 011 380	2 808 136 538
21	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 488	33 931 492	407 177 860
22	Dologi kiadások	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	115 350 000	650 064 175	1 918 914 175
23	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 666	6 911 674	82 940 000
24	Elvonások és befizetések						3 516 550							3 516 550
25	Működési célú támogatás áh-n belülre	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 925	85 211 928	1 022 543 103
26	Működési célú kölcsön nyújtása	3 000 000					500 000			500 000				4 000 000
27	Működési célú támogatás áh-n kívülre	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 698	23 491 703	281 900 381
28	Tartalékok			10 510 000	10 510 000	10 510 000	10 510 000	10 510 000	10 510 000	10 510 000	10 510 000	10 510 000	486 950 377	581 540 377
29	Beruházások			12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	3 254 891 401	3 362 891 401
30	Felújítás			5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	218 496 956	263 496 956
31	Felhalmozás célú támogatás áh-n belülre									2 454 078			2 454 078	4 908 156
32	Felhalmozás célú kölcsön nyújtása			623 270	623 270	623 270	623 270	623 270	623 270	623 270	623 270	623 270	623 278	6 232 708
33	Felhalmozás célú támogatás áh-n kívülre			2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 700 000	22 500 000
34	Költségvetési kiadások (15=1+...+14)	501 908 155	498 908 155	529 241 425	529 241 425	529 241 425	533 257 975	529 241 425	529 241 425	532 195 503	529 241 425	529 241 425	4 999 738 442	10 770 698 205
35	Hitel-, kölcsön-törlesztés áh-n kívülre			7 599 700			7 599 700			7 599 700			7 599 700	30 398 800
36	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	100 194 034												100 194 034
37	Pénzügyi lízing kiadásai	101 770	102 363	102 959	103 559	104 162	104 769	105 379	105 993	106 610	107 231	107 856	108 484	1 261 135
38	Finanszírozási kiadások (17=16)	100 295 804	102 363	7 702 659	103 559	104 162	7 704 469	105 379	105 993	7 706 310	107 231	107 856	7 708 184	130 592 834
39	Önkormányzat kiadásai összesen (18=15+17)	602 203 959	499 010 518	536 944 084	529 344 984	529 345 587	540 962 444	529 346 804	529 347 418	539 901 813	529 348 656	529 349 281	5 007 446 626	10 901 291 039

A január-március havi adatok egyben likviditási tervként szolgálnak.