Vértessomló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Vértessomló Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletének célja az önkormányzat pénzügyi gazdálkodási kereteinek rögzítése a központi költségvetés által meghatározott feltételek alapján, a 2026. évi központi költségvetés fő célkitűzéseinek helyi szinten történő megvalósítása, az állami támogatások felhasználásának biztosítása, a költségvetési tervezés kereteinek meghatározása, az önkormányzat és költségvetési szervei tervezett bevételi, kiadási, tartalék és egyéb előirányzatainak rögzítése.
[2] Vértessomló Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését:
a) 897 913 651 Ft költségvetési bevétellel
b) 897 913 651 Ft költségvetési kiadással
c) 0 Ft költségvetési egyenleggel
d) ebből 0 Ft működési (hiány,többlet)
e) 0 Ft felhalmozási (hiány, többlet) állapítja meg állapítja meg.
(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.
(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, továbbá a működési célú többletbevételek felhalmozási célú kiadásokra történő átcsoportosítását, értékpapír értékesítését, pályázati források keresését rendeli el.

3. A költségvetés részletezése

3. § (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
(3) Az Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.
(8) Az Önkormányzat a kiadások között 20 000 000 Ft általános tartalékot és 22 777 000 Ft céltartalékot állapít meg.
(9) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap összegét 2026. január 1-től 99 500 Ft-ban állapítja meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
(5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
(6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, a negyedévet követő hónap utolsó napjáig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal az elfogadott megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
(4) Az önkormányzat és közös hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró és vegyes rendelkezések

8. § Ez a rendelet 2026. február 27-én lép hatályba.

9. § E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

.....	.....
Neukum Krisztián	dr. Auer Zsolt Dénes
polgármester	jegyző

1.1. melléklet a 3/2025 (II.27.) önkormányzati rendelethez

Vértessomló Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat — *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**190 285 809**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 602 260
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	76 343 362
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	32 433 200
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 211 063
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 695 924
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**23 272 000**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 272 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**119 097 000**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	119 097 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**48 330 000**
4.1.	Építményadó	3 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	100 000
4.3.	Iparűzési adó	40 000 000
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Telekadó	450 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	780 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**38 584 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	810 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 050 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 257 000
5.5.	Ellátási díjak	15 150 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 817 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 500 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	**200 000**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**23 855 000**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	23 855 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**443 623 809**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**125 369 945**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	125 369 945
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	**6 900 227**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 900 227
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	

Vértessomló Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	45 594 246
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	45 594 246
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**177 864 418**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**621 488 227**

1.1. melléklet a 3/2025 (II.27.) önkormányzati rendelethez

Vértessomló Község Önkormányzata

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat — *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.+1.18.)**	**383 342 000**
1.1.	Személyi juttatások	178 092 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 821 000
1.3.	Dologi kiadások	131 723 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 370 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	16 540 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 850 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	200 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	13 490 000
1.18.	Tartalékok	26 796 000
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	26 796 000
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)**	**221 246 000**
2.1.	Beruházások	88 271 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	132 975 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**604 588 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**10 000 000**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	10 000 000
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**6 900 227**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 900 227
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**16 900 227**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**621 488 227**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat — *Ezer forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-160 964 191**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**160 964 191**

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	190 285 809	Személyi juttatások	178 092 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 272 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 821 000
3.	2.-ból EU-s támogatás		Dologi kiadások	131 723 000
4.	Közhatalmi bevételek	48 330 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 370 000
5.	Működési bevételek	38 584 000	Egyéb működési célú kiadások	16 540 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	Tartalékok	26 796 000
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)**	**300 671 809**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**383 342 000**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*79 421 172*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	10 000 000
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 520 945	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek (megelőlegezés)	6 900 227	Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	*20 149 246*	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei	20 149 246	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésse	6 900 227
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**99 570 418**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	**16 900 227**
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**400 242 227**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**400 242 227**
26.	**Költségvetési hiány:**	**82 670 191**	**Költségvetési többlet:**	**-**
27.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**

2.1. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	119 097 000	Beruházások	88 271 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	132 975 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	23 855 000		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**142 952 000**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**221 246 000**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)*	*78 294 000*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	52 849 000	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése	25 445 000	Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)*		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**78 294 000**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**	
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**221 246 000**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**221 246 000**
27.	**Költségvetési hiány:**	**78 294 000**	**Költségvetési többlet:**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**

2.2. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Vértessomló Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban !

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2026.	2027.	2028.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

4. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Vértessomló Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	47 550 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	780 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		**48 330 000**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

5. melléklet a 3/2025 (II.27.) önkormányzati rendelethez

Vértessomló Község Önkormányzata 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban !

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

6. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
TOP_Plusz Csapadékvízes pályázat megvalósítása	31 383 000	2025		31 383 000	
TOP Humánfejlesztés épület kialakítás, bútorzat	10 000 000	2025		10 000 000	
Versenyképes járások - Étkező bővítés iskolánál	10 160 000	2025		10 160 000	
Közvilágítás korszerűsítése	17 336 000	2025		17 336 000	
Teleház új szolgálati lakás kialakítása	6 000 000	2025		6 000 000	
Teleház régi szolgálati lakás padló és falszigetelés	1 270 000	2025		1 270 000	
Zebra kialakítása - kivitelezés, útburkolati felfestés, lámpaoszlop	4 064 000	2025		4 064 000	
Lélekharang	3 810 000	2025		3 810 000	
Könyvtár + Polgárőr iroda bejárati ajtó fölé előtető	381 000	2025		381 000	
Színházfüggöny	1 000 000	2025		1 000 000	
Hivatali eszközbeszerzés (irodaszék, szalagfüggöny, telefon, kávéfőző, stb.)	962 000	2025		962 000	
Kamera rendszer korszerűsítése	1 905 000	2025		1 905 000	
ÖSSZESEN:	**88 271 000**			**88 271 000**	

7. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
KAP - Külterületi utak felújítása	100 000 000	2025		100 000 000	
Versenyképes járások - Művház vizesblokk felújítása	7 620 000	2025		7 620 000	
Műfüves pálya felújítása	25 355 000	2025		25 355 000	
ÖSSZESEN:	**132 975 000**			**132 975 000**	

8. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1 Vértessomló csapadékvíz-elvezetésének

forintban!

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	52 849 000			52 849 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	52 849 000			52 849 000

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	49 039 000			49 039 000
Szolgáltatások igénybe vétele	3 810 000			3 810 000
Adminisztratív költségek				
Összesen:	52 849 000			52 849 000

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban!

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

9.1. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**190 285 809**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 602 260
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	76 343 362
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	32 433 200
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 211 063
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 695 924
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**23 272 000**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 272 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**119 097 000**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	119 097 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**48 330 000**
4.1.	Építményadó	3 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	100 000
4.3.	Iparűzési adó	40 000 000
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Telekadó	450 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	780 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**35 884 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	810 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	550 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 257 000
5.5.	Ellátási díjak	12 950 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 817 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 500 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	**200 000**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**23 855 000**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	23 855 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**440 923 809**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**122 744 133**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	122 744 133

9.1. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	**6 900 227**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 900 227
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	**45 594 246**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	45 594 246
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**175 238 606**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**616 162 415**

9.1. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	**217 454 000**
1.1.	Személyi juttatások	49 703 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 942 000
1.3.	Dologi kiadások	111 103 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 370 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	16 540 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 850 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	200 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	13 490 000
1.18.	Tartalékok	26 796 000
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	26 796 000
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**221 246 000**
2.1.	Beruházások	88 271 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	132 975 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**438 700 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**	**10 000 000**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	10 000 000
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)**	**167 462 415**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 900 227
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	160 562 188
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lizing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Irányító szervi támogatás**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**177 462 415**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**616 162 415**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**5**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**1**

9.2. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	

Forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	**Közhatalmi bevételek**	
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**64 352 000**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 437 072
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	62 914 928
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**64 352 000**

	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**64 352 000**
1.1.	Személyi juttatások	49 443 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 366 000
1.3.	Dologi kiadások	8 543 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	**Finanszírozási kiadások**	
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**64 352 000**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**7**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

9.3. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Német Nemzetiségi Óvoda	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	

Forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**2 700 000**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	500 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	2 200 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	**Közhatalmi bevételek**	
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)**	**2 700 000**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**98 836 000**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 188 740
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	97 647 260
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**101 536 000**

	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**101 536 000**
1.1.	Személyi juttatások	78 946 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 513 000
1.3.	Dologi kiadások	12 077 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	**Finanszírozási kiadások**	
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**101 536 000**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**10**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	