

ELŐTERJESZTÉS

**Vértesszőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. június 25. napján tartandó munkaterv szerinti ülésére**

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének előirányzat változásai és átcsoportosítások

Előterjesztő: dr. Bogár István polgármester

Előkészítő: Tóth-Rimóczi Krisztina gazdálkodási ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel – a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetése 1 316 637 292 Ft-tal indult. A böllérvény bevétele nem került be az eredeti költségvetésbe, mert a kiadások részletezése még nem volt ismert. A rendezvény lezárása után a bevétel 5 321 960 Ft lett, ezzel növekedett a bevételi és kiadási oldal. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254/A. §-a szerint a legfeljebb 10.000 fő lakosságú település önkormányzati hivatala bérfejlesztésben részesült 2025.07.01-től. A többlettámogatás a 2026. évben is biztosított. Településünk járulékkal együtt 16.559.290 Ft támogatásban részesült.

Az előző évi pénzmaradvány, amit a zárszámadási rendelettel elfogadott a testület, 403 434 240 Ft, amiből 28 434 240 Ft a maradvány különbözet, amely bevétel a tartalékokra került. A módosítás további tételei a központi költségvetés bérintézkedéséből adódó támogatások.

A költségvetés bevételi és kiadási főösszege 1 383 593 204 Ft-ra módosult.

A Samufalvi Óvoda és Bölcsőde induló költségvetése 485 328 055 Ft. Az elfogadott pénzmaradvány 6 013 945 Ft, ebből 513 945 Ft maradvány különbözet a dologi kiadások fedezetére került. A személyi juttatást - módosított összegű cafeteria juttatás - (89/2026.VI.01.) 7.144.400 Ft-tal finanszírozza az önkormányzat. Az Otthontámogatás 5.583.331 Ft, a Köznevelési támogatás (egyszeri támogatás pedagógusoknak) 2.462.460 Ft összegű finanszírozást jelent, 15.190.191 Ft-tal emelkedett a személyi juttatások és járulékok előirányzata.

A költségvetés bevételi és kiadási főösszege 501 032 191 Ft-ra módosult.

A Polgármesteri Hivatal 121 222 600 Ft költségvetéssel indult. Az elfogadott pénzmaradvány 867 038 Ft, ebből 67 038 Ft maradvány különbözet a dologi kiadások fedezetére került. Az Otthontámogatás 3 000 000 Ft, a 2026-os országgyűlési választás 3 373 304 Ft összeggel emelte meg a dologi kiadások, személyi juttatások és járulékok előirányzatait.

A költségvetés bevételi és kiadási főösszege 127 662 942 Ft-ra módosult.

A tartalék csökkenése tételesen a táblázatban felsorolásra került. A bevételek a tartalékot növelték, míg a kiadásoknál a költséghely megnevezésre került.

Az önkormányzat és intézményeinek költségvetése:

	BEVÉTEL		KIADÁS
Önkormányzat	1 383 593 204 Ft		1 383 593 204 Ft
Samufalvi Óvoda	501 032 191 Ft		501 032 191 Ft
<u>Polgármesteri Hiv.</u>	<u>127 662 942 Ft</u>		<u>127 662 942 Ft</u>
	2 012 288 337 Ft		2 012 288 337 Ft
	- 580 411 410 Ft	Finanszírozás	- 580 411 410 Ft
	- 450 847 849 Ft	Maradvány	
Konzolidált költségvetés	981 029 078 Ft		1 431 876 927 Ft

Előzetes hatásvizsgálat

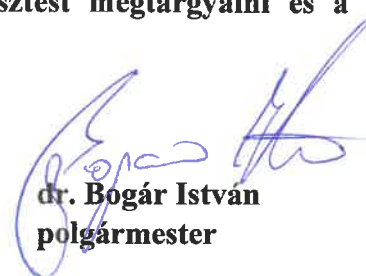
A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdése alapján a tervezett jogszabály várható következményei:

Társadalmi hatásai:	A rendelet-tervezet elfogadásának közvetlen társadalmi hatása nincs.
Gazdasági hatásai:	A rendelet-tervezet elfogadásának gazdasági hatása nincs.
Költségvetési hatásai:	A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatása van, Vértesszőlős Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetésére az előterjesztésben és a rendelet-tervezet mellékleteiben részleteztem.
Környezeti következmények:	A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti következményei nem mutathatók ki.
Egészségügyi következmények:	A rendelet-tervezet elfogadásának egészségügyi következményei nincsenek.
Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	A tervezett módosításoknak adminisztratív terheket érdemben növelő hatása nem számottevő.
A jogszabály megalkotásának szükségessége:	A 2026. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat-módosítás a megváltozott bevételi és kiadási feltételek miatt.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei:	Az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:	A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, pénzügyi feltételek biztosítottak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Vértesszőlős, 2026. június 18. napja




dr. Bogár István
polgármester

Vértesszőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2026. () önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak a tényleges teljesítési adatoknak megfelelő átvezetése érdekében szükséges Vértesszőlős Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének módosítása.

[2] Vértesszőlős Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Ellenőrző, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Vértesszőlős Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének]

- „a) bevételi főösszegét (finanszírozási műveletek nélkül): 981 029 078 Ft-ban,*
 - b) kiadási főösszegét (finanszírozási műveletek nélkül): 1 431 876 927 Ft-ban,*
 - c) a költségvetési egyenleg (hiány) összegét: 450 847 849 Ft-ban”*
- (állapítja meg.)*

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására 450 847 849 Ft maradványt (finanszírozási bevételi előirányzatot) vesz igénybe.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

1. Összevont Vértesszőlős Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei forrásonként

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Működési bevételek összesen (2+6+10+13+30+33)	941 029 078
2	Intézményi működési bevételek	86 384 512
3	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	59 729 436
4	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	26 655 076
5	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
6	Működési célú támogatás áht. belülről	15 639 968
7	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	13 953 316
8	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
9	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	1 686 652
10	Működési támogatás áht kívül	
11	<i>Ebből kötelező feladatra</i>	
12	<i>önként vállalt feladatra</i>	
13	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása (14+15+16+21+25+26)	488 804 598
14	<i>Ebből kötelező feladatokra</i>	425 637 055
15	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
16	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	63 167 543
17	I. Helyi önkormányzatok működésének támogatása	130 016 265
18	II. Települési önk. köznevelési feladatainak tám.	194 510 922
19	III. 2. Települési önk. szociális feladatainak tám.	89 064 762
20	<i>ebből bölcsődei gyermeknevelők bértámogatása</i>	46 374 762
21	<i>bölcsődei dajkák, középfokú gyermeknevelők</i>	42 690 000
22	<i>bölcsődei üzemeltetési támogatás</i>	
23	<i>szociális és gyermekjóléti feladatok</i>	
24	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési	67 093 152
25	<i>ebből gyermekétkeztetés bértámogatás</i>	28 820 000
26	<i>gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás</i>	38 171 552
27	<i>szünidei étkezés</i>	101 600
28	IV.1. Könyvtári és közművelődési feladatok	8 119 497
29	V. Illetménykiegészítés és járulékai	
30	Önkormányzatok kiegészítő támogatás	
31	Működési célú visszatérülés	
32	<i>ebből önként vállalt feladatra</i>	
33	Közhatalmi bevételek (36+37+38+39+40+41)	350 200 000
34	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	350 200 000
35	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
36	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
37	<i>Építményadó</i>	40 000 000

38	Telekadó	10 000 000
39	Iparüzési adó	300 000 000
40	Talajterhelés	200 000
41	Egyéb közhatalmi bevétel	
42	Felhalmozás célú bevételek	40 000 000
43	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	40 000 000
44	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
45	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
46	Felhalmozás célú támogatásértékű bevételek (EU-s)	
47	Ingatlan értékesítés	
48	Költségvetési bevételek összesen (1+42)	981 029 078
49	Finanszírozási bevételek (54+58)	450 847 849
50	Irányítószervi támogatás	
51	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	
52	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
53	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
54	Előző évi működési célú pénzmaradvány	450 847 849
55	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	450 847 849
56	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
57	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
58	Megelőlegzés (közcélu foglal., állami támogatás)	
59	<i>Kötelező vállalt feladatokra</i>	
60	Tárgyévi bevételek összesen (48+49)	1 431 876 927

2. Összevont Vértesszőlös Község Önkormányzatának 2026. évi kiadásai forrásonként

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Működési költségvetés kiadásai (2+6+10+14+18+22)	1 037 896 407
2.	Személyi juttatások	608 376 583
3.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	557 220 969
4.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
5.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	51 155 614
6.	Szociális hozzájárulási adó	82 333 513
7.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	75 774 823
8.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
9.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	6 558 690
10.	Dologi kiadások	245 527 148
11.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	239 463 171
12.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
13.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	6 063 977
14.	Egyéb működési célú kiadások	31 990 729
	- ebből áht. belül	9 480 729
	áht. kívül	22 510 000

15.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	9 480 729
16.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	22 510 000
17.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
18.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000
19.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	4 500 000
20.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
21.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
22.	Elvonások, befizetések	65 168 434
23.	<i>Ebből kötelező feladatra</i>	65 168 434
24.	Fejlesztési célú kiadások (28+29+30+31)	184 483 379
25.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	184 483 379
26.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
27.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	
28.	Beruházások	173 983 379
29.	Felújítási kiadások	10 500 000
30.	<i>Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatás</i>	
31.	<i>Felhalmozás célú átadás</i>	
32.	Tartalék	191 464 515
33.	Általános tartalék	191 464 515
34.	Cél tartalék	
35.	<i>Ebből kötelező feladatokra</i>	181 706 396
36.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	9 758 119
37.	Költségvetési kiadások összesen (1+24+32)	1 413 844 301
38.	Finanszírozási kiadások (39+43)	18 032 626
39.	<i>Állami támogatás megelőlegzés vissza</i>	18 032 626
40.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	18 032 626
41.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
42.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	
43.	Hiteltörlesztés	
44.	<i>Kötelező vállalt feladatokra</i>	
45.	Tárgyévi kiadások összesen (37+38)	1 431 876 927
49.	Engedélyezett létszám összesen	54,5
50.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	49,5
51.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
52.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	5
53.	Összesenből közcélú foglalkoztatás	

1. Vértesszőlős Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei forrásonként

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Működési bevételek (2+6+10+12+33)	899 626 338
2	Intézményi működési bevétel	48 355 076
3	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>21 700 000</i>
4	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	<i>26 655 076</i>
5	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
6	Működési célú támogatások áht. belül	12 266 664
7	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>12 266 664</i>
8	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
9	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
10	Működési célú támogatás áht kívül	
11	<i>Ebből önként vállalt feladatra</i>	
12	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása (16+17+18+22+27)	488 804 598
13	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>425 637 055</i>
14	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
15	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	<i>63 167 543</i>
16	I. Helyi önkormányzatok működésének támogatása	130 016 265
17	II. Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	194 510 922
18	III. 2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	89 064 762
19	ebből bölcsődei felsőoktatási támogatás	46 374 762
20	középfokú gyermeknevelők, dajkák	42 690 000
21	bölcsődei üzemeltetési támogatás	
22	III.4.Gyermekétkeztetési támogatás	67 093 152
23	ebből gyermekétkeztetés bértámogatás	28 820 000
24	gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	38 171 552
25	szünidei étkezés	101 600
26	Szociális és gyermekjóléti feladatok	
27	IV. 1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	8 119 497
28	Önkormányzatok kiegészítő támogatása	
29	Működési célú visszatérítés	
30	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	
31	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
32	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
33	Közhatalmi bevétel (37+38+39+40+41)	350 200 000
34	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>350 200 000</i>
35	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	

36	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
37	Építményadó	40 000 000
38	Telekadó adó	10 000 000
39	Iparüzési adó	300 000 000
40	Talajterhelés	200 000
41	Egyéb közhatalmi bevétel	
42	Felhalmozás célú bevételek (46+47)	40 000 000
43	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	40 000 000
44	<i>Önként vállalat feladatokra</i>	
45	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
46	Felhalmozás célú támogatás áht. Belül (EU-s)	
47	Ingatlan értékesítés	
48	Költségvetési bevételek összesen (1+42)	939 626 338
49	Finanszírozási bevételek (50+54)	443 966 866
50	Előző évi működési célú pénzmaradvány	425 934 240
51	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	410 934 240
52	<i>Önként vállalt feladatok</i>	15 000 000
53	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
54	Megelőlegzés	18 032 626
55	<i>Kötelező feladatokra</i>	18 032 626
56	Bevételek összesen (48+49)	1 383 593 204
57	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	1 278 770 585
58	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	41 655 076
59	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	63 167 543

2. Vértesszőlős Község Önkormányzatának 2026. évi kiadásai forrásonként

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Működési költségvetés kiadásai (2+6+10+14+20+24)	409 724 653
2.	Személyi juttatások	143 216 393
3.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	143 216 393
4.	<i>Önként vállalat feladatokra</i>	
5.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
6.	Szociális hozzájárulási adó	19 491 546
7.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	19 491 546
8.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
9.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
10.	Dologi kiadások	145 357 551
11.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	145 357 551
12.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
13.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
14.	Egyéb működési célú kiadások (15+16)	31 990 729
15.	<i>Ebből: áht. belül</i>	9 480 729

16.	<i>áth. kívül</i>	22 510 000
17.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	9 480 729
18.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	22 510 000
19.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
20.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000
21.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	4 500 000
22.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
23.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
24.	Elvonások, befizetések	65 168 434
25.	<i>Ebből kötelező feladatokra</i>	65 168 434
26.	Fejlesztési célú kiadások (30+31+32+33)	183 960 000
27.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	183 960 000
28.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
29.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	
30.	Beruházások	173 460 000
31.	Felújítási kiadások	10 500 000
32.	Egyéb felhalmozási célú kiadások-átadás	
33.	Egyéb felhalmozás célú visszatérítendő támogatás	
34.	Tartalékok	191 464 515
35.	<i>Általános célú tartalék</i>	191 464 515
36.	<i>Cél tartalék</i>	
37.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	181 706 396
38.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	9 758 119
39.	Költségvetési kiadások összesen (1+26+34)	785 149 168
40.	Finanszírozási kiadások (41+47+49)	598 444 036
41.	Intézmények finanszírozása	580 411 410
42.	ebből PH finanszírozása	123 422 600
44.	Samufalvi Óvoda finanszírozása	456 988 810
44.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	507 625 571
45.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
46.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	72 785 839
47.	Hitel törlesztés	
48.	Kötelező feladatokra	
49.	Állami támogatás megelőlegzés	18 032 626
50.	<i>Ebből kötelező feladatra</i>	18 032 626
51.	Kiadások összesen (39+40)	1 383 593 204
52.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	1 278 539 246
53.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	32 368 119
54.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	72 785 839
55.	Engedélyezett létszám összesen	11,5
56.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	11,5
57.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
58.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
59.	Ebből - közcélú foglalkoztatás	

A Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai

A		B
Előirányzat megnevezése		Előirányzat összege Ft
Bevételek		
1.	Intézményi működési bevételek	
2.	Működési célú támogatás áht. belül	3 373 304
3.	<i>Ebből Államigazgatási feladatra</i>	<i>1 686 652</i>
4.	<i>Kötelező feladatokra</i>	<i>1 686 652</i>
7.	Pénzmaradvány	867 038
	Ebből Kötelező feladatra	<i>433 519</i>
	Államigazgatási feladatra	<i>433 519</i>
8.	Önkormányzati támogatás	123 422 600
9.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>61 711 300</i>
10.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	<i>61 711 300</i>
11.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	127 662 942
12.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	<i>63 831 471</i>
14.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	<i>63 831 471</i>
Kiadások		
15.	Működési költségvetés kiadásai (16+19+22)	127 556 562
16.	Személyi juttatások	102 311 228
17.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	<i>51 155 614</i>
18.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	<i>51 155 614</i>
19.	Szociális hozzájárulási adó	13 117 380
20.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	<i>6 558 690</i>
21.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	<i>6 558 690</i>
22.	Dologi kiadások	12 127 954
23.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	<i>6 063 977</i>
24.	<i>Államigazgatási feladatok</i>	<i>6 063 977</i>
25.	Egyéb működési célú befizetés	
26.	Ebből kötelező feladatra	
28.	Államigazgatási feladatra	
29.	Fejlesztési kiadás	106 380
30.	Tárgyi eszköz beszerzés	106 380
31.	<i>Ebből kötelező feladatra</i>	<i>53 190</i>
32.	<i>Államigazgatási feladatra</i>	<i>53 190</i>
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (15+25+29)	127 662 942
34.	Ebből Kötelező feladatok	63 831 471
35.	Államigazgatási feladatok	63 831 471
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		10
Ebből Kötelező feladatok		5
Államigazgatási feladatok		5

A Samufalvi Óvoda és Bölcsőde bevételei, kiadásai és létszámadatai

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
	Bevételek	
1.	Működési bevételek (2+5+6+7)	38 029 436
2.	Intézményi működési bevételek	38 029 436
3.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	38 029 436
4.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
5.	Bérleti díj, egyéni költségtérítés	
6.	Véglegesen átvett pénzeszközök	
7.	Egyéb működési támogatás áht.belül	
-8.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	
9.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
10.	Felhalmozási célú bevételek	
11.	Pénzmaradvány	6 013 945
	<i>Ebből Kötelező feladatra</i>	6 013 945
12.	Önkormányzati támogatás	456 988 810
13.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	456 988 810
14.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+11+12)	501 032 191
16.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	501 032 191
17.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
18.	Kiadások	
19.	Működési költségvetés kiadásai (20+23+26)	500 615 192
20.	Személyi juttatások	362 848 962
21.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	362 848 962
22.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
23.	Szociális hozzájárulási adó	49 724 587
24.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	49 724 587
25.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
26.	Dologi kiadások	88 041 643
27.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	88 041 643
28.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
29.	Felhalmozási kiadások	416 999
30.	Tárgyi eszközbeszerzés	416 999
31.	<i>Ebből kötelező feladatra</i>	416 999
32.	<i>önként vállalt feladatokra</i>	
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (19+29)	501 032 191
34.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	501 032 191
35.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
	Éves engedélyezett létszáma	33

<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	33
<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
<i>Közcélú feladatra</i>	

Vértesszőlős Község Önkormányzatának mérlege közgazdasági tagolásban

2026.évi működési célú bevételek és kiadások mérlege (Ft-ban)				
	Működési bevételek (1+2+3+4+5+12+13)	969 712 194	Működési kiadások (1+2+3+4+5+6+7)	990 760 599
1.	Intézményi működési bevételek	86 384 512	Személyi juttatások	608 376 583
2.	Egyéb saját bevételek	21 333 116	Szociális hozzájárulás	82 333 513
3.	Áfa bevételek	7 350 000	Dologi kiadások	245 527 148
4.	Helyi önkormányzatok működési b.	488 804 598	Ellátottak pénzbeni juttatása	4 500 000
5.	Közhatalmi bevételek (6+9+11)	350 200 000	Működési célú támogatások	31 990 729
6.	Vagyon típusú adók	50 000 000	Megelőlegzés visszafizetés	18 032 626
7.	Építványadó	40 000 000		
8.	Telekadó	10 000 000		
9.	Iparüzési adó	300 000 000	Általános tartalék	191 464 515
10.	Gépjármű adó			
11.	Talajterhelés	200 000	Elvonások, befizetések	65 168 434
12.	Működési célú támogatások áht.belül	15 639 968		
13.	Működési célú kölcsönök visszatérülése			
14.	Pénzmaradvány-működési	277 681 354		
15.	Megelőlegzés (köz célú)			
16.				
17.	Irányítószervi támogatás		Irányító szervi támogatás	
18.	Mindösszesen	1 247 393 548	Mindösszesen	1 247 393 548
2026. évi felhalmozás célú bevételek és kiadások mérlege (Ft-ban)				
19.	Felhalmozás célú bevétel (21+22+23)	40 000 000	Beruházások	173 983 379
21.	Ingatlan értékesítés		Felújítások	10 500 000
22.	Iparüzési adóból		Felhalmozás célú átadás	
23.	Felhalmozás célú EU-s támogatás	40 000 000	Felhalmozás c. visszatérülés	
24.	Felhalmozási költségvetési bevételek (21+22+23)	40 000 000	Felhalmozási költségvetési kiadások	184 483 379
25.	Hiány			
26.	Hiány finanszírozása belső forrásból			
27.	Pénzmaradvány	144 483 379	Általános tartalékból	
28.	Hiány finanszírozása külső forrásból			

29.	Hitel			
30.	Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadás	
31.			<i>Hiteltörlesztés</i>	
32.	Felhalmozási bevételek összesen	184 483 379	Felhalmozási kiadások összesen	184 483 379

2026. költségvetési évet követő tervezett bevételi és kiadási előirányzatok

Vértesszőlős Község Önkormányzatának mérlege közgazdasági tagolásban								
								Ft-ban
BEVÉTELEK	Terv			KIADÁSOK			Terv	
	2026	2027	2028			2026	2027	2028
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK(2+17+18+25+26)	969 712 194	930 000 000	950 000 000	1.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK(1+2+3+4+5+6)	1 066 579 523 000	892 500 000	906 500 000
Intézményi működési bevételek	86 384 512	82 000 000	84 000 000	2.	Személyi juttatások	608 376 583	562 000 000	565 000 000
Hatósági jogkörhöz köthető bevételek				3.	Szociális hozzájárulási adó	82 333 513	75 000 000	76 000 000
Egyéb saját bevétel				4.	Dologi kiadások	245 527 148	270 000 000	280 000 000
Szolgáltatások ellenértéke	3 550 000	5 000 000	7 000 000	5.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Továbbszámlázott szolgáltatás				6.	Működési támogatások	31 990 729	11 000 000	12 000 000
Bérleti díjak	21 333 116	21 500 000	22 000 000	7.	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK (8+9)	184 483 379	151 000 000	152 000 000
Intézményi ellátás	30 829 436	31 000 000	31 500 000	8.	Beruházások	173 983 379	140 000 000	140 000 000
Alkalmazottak térítése				9.	Felújítások	10 500 000	11 000 000	12 000 000
Kártérítés				10.	Felhalmozás célú átadás, visszatérítendő tám			
ÁFA bevételek,- visszatérülések				11.	Tartalék	191 464 515	138 500 000	123 500 000
Kiszámlázott termékek és szolg.áfa	7 350 000	7 500 000	7 600 000	12.	<i>Általános tartalék</i>	<i>191 464 515</i>	<i>138 500 000</i>	<i>123 500 000</i>

Fordított afa miatti bevétel				13.	<i>Céltartalék</i>			
Hozam-és kamatbevétel				14.	Elvonások.befizetések	65 168 434	65 000 000	66 000 000
Működési célú kamatbevétel államh.k.				15.				
Működési célú pénzeszk.átvétel áhk.k.				16.				
Helyi önkormányzatok működési támogatása	488 804 598	490 000 000	495 000 000	17.				
Közhatalmi bevételek	350 200 000	354 300 000	356 300 000	18.				
Vagyoni típusú adók(20+21)	50 000 000	50 000 000	50 000 000	19.				
<i>Építményadó</i>	<i>40 000 000</i>	<i>40 000 000</i>	<i>40 000 000</i>	20.				
<i>Telekadó</i>	<i>10 000 000</i>	<i>10 000 000</i>	<i>10 000 000</i>	21.				
<i>Iparüzési adó</i>	<i>300 000 000</i>	<i>304 000 000</i>	<i>306 000 000</i>	22.				
Gépjárműadók				23.				
<i>Talajterhelés</i>	<i>200 000</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>	24.				
Működési célú támogatatok áht. belül	15 639 968			25.				
Működési célú támogatások, kölcsönök vissz				26.				
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	40 000 000			27.				

Ingatlan értékesítés				28.				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1+27)	1 009 712 194	900 000 000	900 000 000	29.	KÖLTSÉGVETÉS I KIADÁSOK(1+7+11)	1 442 527 417	1 182 000 000	1 182 000 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK(32+33+35)	450 847 849	300 000 000	300 000 000	30.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK(31+32)	18 032 626	18 000 000	18 000 000
				31.	Intézmény finanszírozás			
Előző évi pénzmaradvány ig.	450 847 849	300 000 000	300 000 000	32.	Hiteltörlesztés			
Finanszírozási műveletek bevételei				33.	Megelőlegzés	18 032 626	18 000 000	18 000 000
<i>Intézményfinanszírozás</i>				34.				
<i>Megeleőlegzések(közcélú)</i>				35.				
MINDÖSSZESEN(29+30)	1 460 560 043	1 200 000 000	1 200 000 000	36.	MINDÖSSZESEN(29+30)	1 460 560 043	1 200 000 000	1 200 000 000

2026. év önkormányzati és uniós forrásból megvalósuló fejlesztési kiadásai

Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat összege Ft
BERUHÁZÁSOK	
Magyar Falu Program, Seprőgép	15 000 000
Versenyképes Járások, Valusek úti LED lámpák	18 700 000
Ivartalanítás	3 300 000
Pumpapálya építése	67 000 000
Rekortán sportpálya megelőlegezés/önerő (iskolaudvar)	5 000 000
Temető vízvétel, kápolna környékének rendezése	3 000 000
Hivatal IT fejlesztés	12 700 000
Hivatal, kávéfőző	106 380
Régi óvoda tető villámhárító rendszer kiépítése	3 810 000
Hegyalja úti játszótér bekerítése / kerítés építése	6 000 000
Kamera rendszer fejlesztése	6 350 000
Sebességmérő kamerák telepítése	10 000 000
Klímák Egészségházba	5 000 000
Gázkazán Közösségi Házba	2 000 000
Telefon (120 000 Ft), 2 db laptop / Közösségi ház	420 000
Közösségi Szintér falburkolat derékmagasságban	1 000 000
Tervezési feladatok beruházásokhoz	10 000 000
Bölcsőde (székhely): kerticsap kialakítása	300 000
Bölcsőde: napellenző tartó szerkezet az udvarra	1 000 000

Óvoda: szárítógép (250 000Ft), porszívó (100 000 Ft), egy csoportnak fektető ágyak/25 db (900 000 Ft), WC ülőke/4 db (240 000 Ft), mozgáskotta, fejl. játék, tornaszer/tornaterem (170 000 Ft)	2 076 999
Óvoda: napellenző szerkezet a hinták fölé	1 000 000
Óvoda vezetékes telefon (20 000 Ft), Laptop / iroda	220 000
Összesen	173 983 379
FELÚJÍTÁSOK	
Bányász sír felújítása	5 000 000
Pinceklub fűtése	500 000
Tájház fűtés, tető	5 000 000
Határ út burkolatfelújítás	
Összesen	10 500 000
Összesen	184 483 379

1. Tartalékok

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Általános tartalék	191 464 515
2	Céltartalék	0
3	Összesen	191 464 515

2. Többéves kihatással járó döntések

	A	B
Év	Megnevezése	Ft
2026		0
2027		0

3. Közvetett támogatások

	A	B
Év	Megnevezése	Ft
2026	Építményadó (50 m2 alatti külterületi épületek)	
	Építményadó (lakások)	
	Iparűzési adó	
	Kedvezményes hulladékszállítás egyedül élő 70 éven felüli lakos	400 000
	Civil szervezet ingyenes teremhasználata	