

ELŐTERJESZTÉS

Vértesszőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 24. napján tartandó munkaterv szerinti ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2026. évi költségvetését megállapító rendelet módosítása

Előterjesztő: Németh Ferenc polgármester

Előkészítő: Tóth-Rimóczi Krisztina gazdálkodási ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározott bevételek és kiadások módosításáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdésében meghatározott kivételekkel – a képviselő-testület jogosult dönteni.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdése szerinti előirányzat-módosításokat és előirányzat-átcsoportosításokat – az első negyedév kivételével – negyedévenként, az általa meghatározott időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal vezeti át a költségvetési rendeletén.

Vértesszőlős Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének eredeti bevételi és kiadási főösszege 1 316 637 292 Ft volt.

Az eredeti költségvetés a böllerversenyhez kapcsolódó bevételeket még nem tartalmazta, tekintettel arra, hogy a költségvetés tervezésekor a rendezvény kiadásainak részletes összetétele nem állt teljeskörűen rendelkezésre. A rendezvény pénzügyi lezárását követően a realizált bevétel összege 5 321 960 Ft-ban került megállapításra, mely összeggel a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai egyaránt megemelésre kerültek.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254/A. §-ában foglaltak alapján a legfeljebb 10 000 fő lakosságszámú települések önkormányzati hivatalai 2025. július 1-jétől bérfejlesztésben részesültek. Az ehhez kapcsolódó többlettámogatás 2026. évben is biztosított, melynek keretében az önkormányzat – a kapcsolódó járulékokkal együtt – 16 559 290 Ft összegű támogatásban részesült.

A képviselő-testület által a zárszámadási rendeletben elfogadott előző évi pénzmaradvány összege 403 434 240 Ft. Ebből 28 434 240 Ft maradványkülönbözetként jelentkezett, mely a költségvetés tartalékának növeléseként került elszámolásra.

A költségvetés módosításának további tételeit a központi költségvetés által finanszírozott bérintézkedésekhez kapcsolódó támogatások jelentik.

Az 1/2026. (VI. 10.) PM rendelet – a települési önkormányzatok 2025. évi helyi iparüzési adóbevétel-többlete alapján 2026. június 30-ig teljesítendő fizetési kötelezettség összegéről –

1. mellékletében foglaltak szerint az önkormányzatot 32 951 584 Ft összegű befizetési kötelezettség terheli.

Az előző évi pénzmaradvány, valamint a megelőlegezés rendezése megtörtént, melyek 22 500 000 Ft, illetve 18 032 626 Ft összeggel csökkentették a tartalék előirányzatát.

Mindezek eredményeként az Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszege **1 355 571 263 Ft-ra módosul.**

Samufalvi Óvoda és Bölcsőde

A Samufalvi Óvoda és Bölcsőde 2026. évi eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 485 328 055 Ft volt.

Az intézmény elfogadott pénzmaradványa 6 013 945 Ft, melyből 513 945 Ft maradványkülönbözet a dologi kiadások fedezetére került felhasználásra.

A személyi juttatások előirányzatának módosítása keretében az önkormányzat a módosított összegű cafeteria-juttatáshoz – a 89/2026. (VI. 1.) számú döntés alapján – 7 144 400 Ft összegű finanszírozást biztosít.

Az Otthontámogatás jogcímen biztosított finanszírozás összege 5 583 331 Ft, míg a köznevelési támogatás – a pedagógusok részére nyújtott egyszeri támogatás – 2 462 460 Ft-tal növeli az intézmény finanszírozását.

Az önkormányzat ezen felül a 113/2026. (VII. 13.) és 114/2026. (VII. 13.) számú képviselő-testületi határozatok alapján összesen 3 957 570 Ft összegű többletfinanszírozást biztosít a klímaberendezés javításához, valamint az intézmény székhelyén és telephelyén napvitorlák telepítéséhez.

A módosítások eredményeként a Samufalvi Óvoda és Bölcsőde költségvetésének bevételi és kiadási főösszege **510 798 931 Ft-ra módosul.**

Vértesszőlői Polgármesteri Hivatal

A Vértesszőlői Polgármesteri Hivatal 2026. évi eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 121 222 600 Ft volt.

A képviselő-testület által elfogadott pénzmaradvány összege 867 038 Ft, melyből 67 038 Ft maradványkülönbözet a dologi kiadások fedezetére került elszámolásra.

Az Otthontámogatás jogcímen 3 000 000 Ft összegű többletforrás került biztosításra. A 2026. évi országgyűlési választás lebonyolításához kapcsolódóan további 3 373 304 Ft összegű előirányzat-emelés vált szükségessé, mely a személyi juttatások, a munkáltatót terhelő járulékok, valamint a dologi kiadások előirányzatait érinti.

A Vértesszőlői Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási főösszege **127 662 942 Ft.**

A tartalék alakulása

A tartalék előirányzatának változását a rendeletmódosítás mellékletét képező táblázat tételesen tartalmazza. A költségvetésben jelentkező többletbevételek a tartalék előirányzatát növelik, míg a kiadások esetében az egyes felhasználások a megfelelő költséghelyeken kerülnek kimutatásra.

Az önkormányzat és intézményei módosított költségvetése

Megnevezés	Bevétel	Kiadás
Önkormányzat	1 355 571 263 Ft	1 355 571 263 Ft
Samufalvi Óvoda és Bölcsőde	510 798 931 Ft	510 798 931 Ft
Vértesszőlősi Polgármesteri Hivatal	127 662 942 Ft	127 662 942 Ft
Összesen	1 994 033 136 Ft	1 994 033 136 Ft
Finanszírozás összegének levonása	– 584 368 980 Ft	– 584 368 980 Ft
Maradvány összegének levonása	– 421 146 906 Ft	–
Konszolidált költségvetés	988 517 250 Ft	1 409 664 156 Ft

A fentiek alapján indokolt az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása annak érdekében, hogy a költségvetés előirányzatai a tárgyév során bekövetkezett bevételi és kiadási változásokat, a központi támogatásokat, a pénzmaradvány elszámolását, valamint a képviselő-testület által meghozott döntések pénzügyi hatásait teljeskörűen és a tényleges gazdasági eseményeknek megfelelően tartalmazzák.

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

Vértesszőlős, 2026. szeptember 17. napja




Németh Ferenc
polgármester

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.

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 és Szociális 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): 988 517 250 Ft-ban,*
 - b) kiadási főösszegét (finanszírozási műveletek nélkül): 1 409 664 156 Ft-ban,*
 - c) a költségvetési egyenleg (hiány) összegét: 421 146 906 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 421 146 906 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. melléklet

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)	948 517 250
2	Intézményi működési bevételek	93 625 182
3	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	72 987 316
4	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	20 637 866
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)	489 052 100
14	<i>Ebből kötelező feladatokra</i>	425 475 327
15	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
16	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	63 576 773
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.	89 312 264
20	<i>ebből bölcsődei gyermeknevelők bértámogatása</i>	46 622 264
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	Építményadó	40 000 000
38	Telekadó	10 000 000
39	Iparűzési 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)	988 517 250
49	Finanszírozási bevételek (54+58)	421 146 906
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	410 315 223
55	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	410 315 223
56	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
57	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
58	Megelőlegzés (közcélu foglal., állami támogatás)	10 831 683
59	<i>Kötelező vállalt feladatokra</i>	
60	Tárgyévi bevételek összesen (48+49)	1 409 664 156

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)	1 078 217 205
2.	Személyi juttatások	608 347 983
3.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	557 192 369
4.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
5.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	51 155 614
6.	Szociális hozzájárulási adó	82 362 113
7.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	75 803 423
8.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
9.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	6 558 690
10.	Dologi kiadások	252 334 135
11.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	246 270 158
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	98 682 245
23.	Ebből kötelező feladatra	98 682 245
24.	Fejlesztési célú kiadások (28+29+30+31)	196 314 807
25.	Ebből Kötelező feladatok	196 314 807
26.	Önként vállalt feladatok	
27.	Államigazgatási feladatok	
28.	Beruházások	
29.	Felújítási kiadások	183 338 307
30.	Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	12 976 500
31.	Felhalmozás célú átadás	
32.	Tartalék	
33.	Általános tartalék	106 267 835
34.	Cél tartalék	106 267 835
35.	Ebből kötelező feladatokra	
36.	Önként vállalt feladatokra	100 954 443
37.	Költségvetési kiadások összesen (1+24+32)	5 313 392
38.	Finanszírozási kiadások (39+43)	1 380 799 847
39.	Állami támogatás megelőlegzés vissza	28 864 309
40.	Ebből Kötelező feladatok	28 864 309
41.	Önként vállalt feladatok	28 864 309
42.	Államigazgatási feladatok	
43.	Hiteltörlesztés	
44.	Kötelező vállalt feladatokra	
45.	Tárgyévi kiadások összesen (37+38)	1 409 664 156
49.	Engedélyezett létszám összesen	54,5
50.	Ebből Kötelező feladatokra	49,5
51.	Önként vállalt feladatokra	
52.	Államigazgatási feladatokra	
53.	Összesenből közcélú foglalkoztatás	5

1. Vértesszőlös Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei forrásonként

A		B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Működési bevételek (2+6+10+12+33)	901 305 340
2	Intézményi működési bevétel	49 786 576
3	Ebből Kötelező feladatokra	29 148 710
4	Önként vállalt feladatokra	20 637 866
5	Államigazgatási feladatokra	
6	Működési célú támogatások áht. belül	12 266 664
7	Ebből Kötelező feladatokra	12 266 664
8	Önként vállalt feladatokra	
9	Államigazgatási feladatokra	
10	Működési célú támogatás áht. kívül	
11	Ebből önként vállalt feladatokra	
12	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása (16+17+18+22+27)	489 052 100
13	Ebből Kötelező feladatokra	425 475 327
14	Önként vállalt feladatokra	
15	Államigazgatási feladatokra	63 576 773
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	89 312 264
19	ebből bölcsődei felsőoktatási támogatás	46 622 264
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	Ebből Kötelező feladatokra	
31	Önként vállalt feladatokra	
32	Államigazgatási feladatokra	
33	Közhatalmi bevétel (37+38+39+40+41)	350 200 000
34	Ebből Kötelező feladatokra	350 200 000
35	Önként vállalt feladatokra	
36	Államigazgatási feladatokra	
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>	<i>40 000 000</i>
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)	941 305 340
49	Finanszírozási bevételek (50+54)	414 265 923
50	Előző évi működési célú pénzmaradvány	403 434 240
51	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>388 434 240</i>
52	<i>Önként vállalt feladatok</i>	<i>15 000 000</i>
53	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
54	Megelőlegzés	10 831 683
55	<i>Kötelező feladatokra</i>	<i>10 831 683</i>
56	Bevételek összesen (48+49)	1 355 571 263
57	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>1 256 356 624</i>
58	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	<i>35 637 866</i>
59	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	<i>63 576 773</i>

2. Vértesszőlös Község Önkormányzatának 2026. évi kiadásai forrásonként

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Működési költségvetés kiadásai (2+6+10+14+20+24)	444 186 712
2.	Személyi juttatások	143 216 393
3.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	<i>143 216 393</i>
4.	<i>Önként vállalat feladatokra</i>	
5.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
6.	Szociális hozzájárulási adó	19 491 546
7.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>19 491 546</i>
8.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	
9.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
10.	Dologi kiadások	146 305 799
11.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>146 305 799</i>
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>	<i>9 480 729</i>
16.	<i>áth. kívül</i>	<i>22 510 000</i>
17.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>9 480 729</i>
18.	<i>Önként vállalt feladatokra</i>	<i>22 510 000</i>
19.	<i>Államigazgatási feladatokra</i>	
20.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000
21.	<i>Ebből Kötelező feladatokra</i>	<i>4 500 000</i>

22.	Önként vállalt feladatokra	
23.	Államigazgatási feladatokra	
24.	Elvonások, befizetések	98 682 245
25.	Ebből kötelező feladatokra	98 682 245
26.	Fejlesztési célú kiadások (30+31+32+33)	191 883 427
27.	Ebből Kötelező feladatok	191 883 427
28.	Önként vállalt feladatok	
29.	Államigazgatási feladatok	
30.	Beruházások	178 906 927
31.	Felújítási kiadások	12 976 500
32.	Egyéb felhalmozási célú kiadások-átadás	
33.	Egyéb felhalmozás célú visszatérítendő támogatás	
34.	Tartalékok	106 267 835
35.	Általános célú tartalék	106 267 835
36.	Cél tartalék	
37.	Ebből Kötelező feladatokra	100 954 443
38.	Önként vállalt feladatokra	5 313 392
39.	Költségvetési kiadások összesen (1+26+34)	742 337 974
40.	Finanszírozási kiadások (41+47+49)	613 233 289
41.	Intézmények finanszírozása	584 368 980
42.	ebből PH finanszírozása	123 422 600
44.	Samufalvi Óvoda finanszírozása	460 946 380
44.	Ebből Kötelező feladatokra	511 322 858
45.	Önként vállalt feladatokra	
46.	Államigazgatási feladatokra	73 046 122
47.	Hitel törlesztés	
48.	Kötelező feladatokra	
49.	Állami támogatás megelőlegzés	28 864 309
50.	Ebből kötelező feladatra	28 864 309
51.	Kiadások összesen (39+40)	1 355 571 263
52.	Ebből Kötelező feladatok	1 254 701 749
53.	Önként vállalt feladatok	27 823 392
54.	Államigazgatási feladatok	73 046 122
55.	Engedélyezett létszám összesen	11,5
56.	Ebből Kötelező feladatok	11,5
57.	Önként vállalt feladatokra	
58.	Államigazgatási feladatokra	
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.	Ebből Államigazgatási feladatra	1 686 652
4.	Kötelező feladatokra	1 686 652
7.	Pénzmaradvány	867 038
	Ebből Kötelező feladatra	433 519
	Államigazgatási feladatra	433 519
8.	Önkormányzati támogatás	123 422 600
9.	Ebből Kötelező feladatokra	61 711 300
10.	Államigazgatási feladatokra	61 711 300
11.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	127 662 942
12.	Ebből Kötelező feladatok	63 831 471
14.	Államigazgatási feladatok	63 831 471
Kiadások		
15.	Működési költségvetés kiadásai (16+19+22)	127 556 562
16.	Személyi juttatások	102 311 228
17.	Ebből Kötelező feladatok	51 155 614
18.	Államigazgatási feladatok	51 155 614
19.	Szociális hozzájárulási adó	13 117 380
20.	Ebből Kötelező feladatok	6 558 690
21.	Államigazgatási feladatok	6 558 690
22.	Dologi kiadások	12 127 954
23.	Ebből Kötelező feladatok	6 063 977
24.	Államigazgatási feladatok	6 063 977
25.	Egyéb működési célú befizetés	
26.	Ebből kötelező feladatra	
28.	Államigazgatási feladatra	
29.	Fejlesztési kiadás	106 380
30.	Tárgyi eszköz beszerzés	106 380
31.	Ebből kötelező feladatra	53 190
32.	Államigazgatási feladatra	53 190
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)	43 838 606
2.	Intézményi működési bevételek	43 838 606
3.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	43 838 606
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	460 946 380
13.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	460 946 380
14.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+11+12)	510 798 931
16.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	510 798 931
17.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
18.	Kiadások	
19.	Működési költségvetés kiadásai (20+23+26)	506 473 931
20.	Személyi juttatások	362 820 362
21.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	362 820 362
22.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
23.	Szociális hozzájárulási adó	49 753 187
24.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	49 753 187
25.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
26.	Dologi kiadások	93 900 382
27.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	93 900 382
28.	<i>Önként vállalt feladatok</i>	
29.	Felhalmozási kiadások	4 325 000
30.	Tárgyi eszközbeszerzés	4 325 000
31.	<i>Ebből kötelező feladatra</i>	4 325 000
32.	<i>önként vállalt feladatokra</i>	
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (19+29)	510 798 931
34.	<i>Ebből Kötelező feladatok</i>	510 798 931
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)	977 200 366	Működési kiadások (1+2+3+4+5+6+7)	1 008 399 269
1.	Intézményi működési bevételek	93 625 182	Személyi juttatások	608 347 983
2.	Egyéb saját bevételek	21 333 116	Szociális hozzájárulás	82 362 113
3.	Áfa bevételek	7 350 000	Dologi kiadások	252 334 135
4.	Helyi önkormányzatok működési b.	489 052 100	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	28 864 309
7.	Építményadó	40 000 000		
8.	Telekadó	10 000 000		
9.	Iparüzési adó	300 000 000	Általános tartalék	106 267 835
10.	Gépjármű adó			
11.	Talajterhelés	200 000	Elvonások, befizetések	98 682 245
12.	Működési célú támogatások áht.belül	15 639 968		
13.	Működési célú kölcsönök visszatérülése			
14.	Pénzmaradvány-működési	236 148 983		
15.	Megelőlegzés (közcelú)			
16.				
17.	Irányítószervi támogatás		Irányító szervi támogatás	
18.	Mindösszesen	1 213 349 349	Mindösszesen	1 213 349 349
2026. évi felhalmozás célú bevételek és kiadások mérlege (Ft-ban)				
19.	Felhalmozás célú bevétel (21+22+23)	40 000 000	Beruházások	183 338 307
21.	Ingatlan értékesítés		Felújítások	12 976 500
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	196 314 807
25.	Hiány			
26.	Hiány finanszírozása belső forrásból			
27.	Pénzmaradvány	156 314 807	Általános tartalékból	
28.	Hiány finanszírozása külső forrásból			
29.	Hitel			
30.	Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadás	
31.			Híteltörlesztés	
32.	Felhalmozási bevételek összesen	196 314 807	Felhalmozási kiadások összesen	196 314 807

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)	977 200 366	930 000 000	950 000 000	1.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK(2+3+4+5+6)	1 106 900 321 000	892 500 000	906 500 000
Intézményi működési bevételek	93 625 182	82 000 000	84 000 000	2.	Személyi juttatások	608 347 983	562 000 000	565 000 000
Hatósági jogkörhöz köthető bevételek				3.	Szociális hozzájárulási adó	82 362 113	75 000 000	76 000 000
Egyéb saját bevétel				4.	Dologi kiadások	252 334 135	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)	196 314 807	151 000 000	152 000 000
Intézményi ellátás	36 683 606	31 000 000	31 500 000	8.	Beruházások	183 338 307	140 000 000	140 000 000
Alkalmazottak térítése				9.	Felújítások	12 976 500	11 000 000	12 000 000
Kártérítés				10.	Felhalmozás célú átadás, visszatérítendő tám			
ÁFA bevételek,- visszatérülések				11.	Tartalék	106 267 835	138 500 000	123 500 000
Kiszámlázott termékek és szolg.áfa	7 350 000	7 500 000	7 600 000	12.	Általános tartalék	106 267 835	138 500 000	123 500 000
Fordított áfa miatti bevétel				13.	Céltartalék			
Hozam-és kamatbevétel				14.	Elvonások, befizetések	98 682 245	65 000 000	66 000 000
Működési célú kamatbevétel államh.k.				15.				
Működési célú pénzeszk.átvétel áhk.k.				16.				

Helyi önkormányzatok működési támogatása	489 052 100 000	490 000	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.				
Építményadó	40 000 000	40 000 000	40 000 000	20.				
Telekadó	10 000 000	10 000 000	10 000 000	21.				
Iparüzési adó	300 000 000	304 000 000	306 000 000	22.				
Gépjárműadók				23.				
Talajterhelés	200 000	300 000	300 000	24.				
Működési célú támogatások áht. belül	15 639 968			25.				
Működési célú támogatások, kölcsonök vissz				26.				
FELHALMOZÁ- SI BEVÉTELEK	40 000 000			27.				
Ingatlan értékesítés				28.				
KÖLTSÉGVE- TÉSI BEVÉTELEK (1+27)	1 017 20 0 366	900 000 000	900 000 000	29.	KÖLTSÉG- VETÉSI KIADÁSOK(1+ 7+11)	1 409 482 963	1 182 000 000	1 182 000 000
FINANSZÍRO- ZÁSI BEVÉTELEK(32 +33+35)	421 146 906	300 000 000	300 000 000	30.	FINANSZÍ- ROZÁSI KIADÁSOK(31 +32)	28 864 309	18 000 000	18 000 000
				31.	Intézmény finanszírozás			
Előző évi pénzmaradvány ig.	410 315 223	300 000 000	300 000 000	32.	Hiteltörlesztés			
Finanszírozási műveletek bevételei				33.	Megelőlegzés	28 864 309	18 000 000	18 000 000
Intézményfinanszí- rozás				34.				
Megelőlegzés (közcelú)	10 831 683			35.				
MINDÖSSZE- SEN (29+30)	1 438 34 7 272	1 200 000 000	1 200 000 000	36.	MINDÖSZ- SZESSEN(29+30)	1 438 347 272	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 Községi Házba	2 000 000
Telefon (120 000 Ft), 2 db laptop / Községi ház	420 000
Községi 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,	2 809 750

tornaszer/tornaterem (170 000 Ft)	
Óvoda: napellenző szerkezet a hinták fölé	1 000 000
Óvoda vezetékes telefon (20 000 Ft), Laptop / iroda	220 000
Óvoda és bölcsőde székhelyére és telephelyére napvitorla telepítésére	3 175 250
Ady Endre utcai játszótéren napvitorlák telepítése	3 486 150
„Templom u. rekonstrukciója” pályázat -fák beszerzése	1 960 777
Összesen	183 338 307
FELÚJÍTÁSOK	
Bányász sír felújítása	5 000 000
Pinceklub fűtése	500 000
Tájház fűtés, tető	5 000 000
Múzeum utca csapadékvíz-elvezetési probléma kárenyhítő célú kezelése	2 476 500
Összesen	12 976 500
Összesen	196 314 807

1. Tartalékok

	A	B
	Előirányzat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Általános tartalék	
2	Céltartalék	106 267 835
3	Összesen	0
		106 267 835

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)	
	Iparüzési adó	
	Kedvezményes hulladékszállítás egyedül élő 70 éven felüli lakos	400 000
	Civil szervezet ingyenes teremhasználat	

