

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges, az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!

2. számú előterjesztés

Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének I. forduló tárgyalása

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. február 11-én,
17.00 órakor megtartandó RENDKÍVÜLI ülésére

Előterjesztő: Dr. Tóth Korinna polgármester

Készítette: Tóth Vivien pénzügyi ügyintéző

Törvényességi ellenőrzést végezte: Takaróné dr. Mihó Beatrix
kirendeltségvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvénnyel döntött a helyi önkormányzatokat megillető támogatásokról is.

A minimálbér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) kormányrendelet alapján, valamint a pedagógusok illetményével kapcsolatos jogszabályok megjelenése miatt a költségvetési törvény 2. melléklete szerinti egyes támogatások fajlagos összegei megemelésre kerültek, alapvetően így került meghatározásra az önkormányzatunkat a 2025. évben megillető állami támogatás eredeti előirányzata.

A hatályos jogi szabályozásnak megfelelően a helyi önkormányzat képviselő-testülete elé a polgármesternek 2025. február 15-éig kell benyújtania az önkormányzat költségvetés tervezetét.

A tervezet előkészítésekor figyelemmel voltunk a működésünket befolyásoló jogszabályokra, illetve azok változásaira, így többek között:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);
- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény;(a továbbiakban: Kttv.)
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény; (a továbbiakban: Njt.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.)

előírásaira.

A rendelettervezet előkészítéséről a jegyző gondoskodott, az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően. A tervszámok meghatározásakor hitel felvételével nem számoltunk, a költségvetés tervezete ezzel összhangban került összeállításra. A tervezéskor figyelemmel voltunk a vonatkozó központi jogszabályok mellett a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokra is.

Az önkormányzatok központi finanszírozása a 2025. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladattípusú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve. Az Möt. 13.§ (1) szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok köre legutóbb a 2023. évben szűkült, a védőnői feladatellátás, valamint az orvosi ügyeleti ellátás állami feladatellátásba került.

Az idei év költségvetésének tervezésekor a kötelező feladataink ellátására szolgáló **normatív támogatásként 153 309 014 Ft összegű központi költségvetési forrással számolhatunk** az előző évi 129 585 996 Ft-tal szemben, mely az előző évhez képest mintegy 23,7 millió Ft-tal több forrást jelent. **Egyéb működési célú támogatások bevételei előirányzatként 4 106 580 Ft-tal** lehet terveznünk.

A szolidaritási hozzájárulási kötelezettségünket az előző évi összeggel - 7 276 112 Ft-tal – szerepeltettük.

A költségvetési javaslat a költségvetési egyensúlyt a központi költségvetésből (a kötelező és az önként vállalt feladatainkra) rendelkezésre álló 157 415 594 Ft forrás felhasználása mellett a 47 706 443 Ft nagyságrendű előző évi maradvány igénybevitelével, továbbá 75 748 000 Ft összegű saját bevétellel teremti meg. A saját bevételek tervezett nagyságrendje a teljesülés oldaláról bizonytalanságot hordoz, ez kockázati tényező.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásánál fő szempont a megtakarítást eredményező megoldások keresése, a kötelező feladatellátás sérelme nélkül a fogyasztások mérséklésének, visszafogásának átgondolása. Amennyiben a saját bevételek tervezett alakulása alul-teljesítést mutat, szükségszerűvé válhat a költségvetés módosítása.

A megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. A folyamatban lévő beruházások megvalósítása,
5. Tudatos községgazdálkodás és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.

A 2025. évi Költségvetési törvényben meghatározott források, jogszabályi keretek

A 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. mellékletének megfelelően Önkormányzatunk számára leigényelhető állami támogatások:

- **A települési önkormányzatok működésének általános támogatása** jogcím magában foglalja a településüzemeltetéssel kapcsolatos támogatásokat (zöldterület gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatása, köztemető támogatása, közutakkal kapcsolatos feladatok támogatása) az egyéb önkormányzati feladatok támogatását, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatását, a polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatást, valamint a közvilágításra juttatott kiegészítő támogatást.
- **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** jogcím magában foglalja az óvodaműködtetési támogatást, a pedagógusok átlagbéralapú támogatását, a nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok pótlék támogatását, a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatását.
- **A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása** a 35 000 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá
- **Bölcsőde támogatására** eredeti előirányzatként a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása jelenik meg, továbbá a bölcsődei üzemeltetési támogatás
- **Szociális feladatellátás támogatása** jogcímen kerül finanszírozásra a szociális étkeztetés, valamint a falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás.
- **A gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** jogcímen kerül finanszírozásra az intézményi gyermekétkeztetéssel összefüggő bértámogatás, az intézményi gyermekétkeztetéssel összefüggő üzemeltetési támogatás, valamint a szünidei étkeztetés támogatása.
- A települési **önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** a település lakosságszáma alapján illeti meg az önkormányzatunkat.

A jogszabályi háttér

a.) **Az iparűzési adó mértéke az idei évben sem változik, a helyi szabályozás szerint** továbbra is 2 % adómérték kerül alkalmazásra, emellett működik a kisvállalkozásokat érintő sávós módszer, mely szerint amennyiben az adózó bevétele az adott bevételi sávot nem lép át, május 31-ig kell előleget fizetni a 2025. évre. Ugyanakkor központi szabályozás alapján az iparűzési adó átalakul, egy központi területfejlesztési alapba kerül a 2024. évhez viszonyított adótöbblet. A Versenyképes Járások program keretében lehet pályázni ebből a forrásból.

b.) 2025. január 1-től változott a **minimálbér és a garantált bérminimum**. A minimálbér a korábbi bruttó 266 800 Ft-ról 290 800 Ft-ra nőtt, a garantált bérminimum pedig 326 000 Ft-ról 348 800 Ft-ra változott.

A szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott, ez évben is 13%.

c.) 2025-ben változatlan mértékű a központi közalkalmazotti illetményalap, továbbá a **köztisztviselői illetményalap** is: 38.650 Ft maradt a törvény szerint. A jogalkotó ez évben is lehetőséget biztosít a központi költségvetésről szóló Törvényben, hogy a Képviselő-testület magasabb összeget állapíthasson meg a polgármesteri hivatal, közös önkormányzati hivatal közszolgálati tisztviselői részére. **Képviselő-testületünk is egyetértett azzal, hogy a KÖH-nél alkalmazott illetményalap a 2025. évre 50.000 Ft-ban kerüljön meghatározásra.**

d.) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény módosítása következtében a **polgármesteri díjazás** mértéke változott, a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévvel megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset alapján jár a juttatás, melynek finanszírozásához a 30 000 fő alatti népességszámú települések esetén biztosít a központi költségvetés fedezet, így **önkormányzatunk ez évben is kedvezményezett.** A forrás polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel.

e.) A **cafetéria** juttatás tekintetében a 2025. évre a hatályos jogszabály szerint béren kívüli juttatásként adható maximális összeg kibővült az aktív élet jogcímmel. E juttatással nem számol a javaslat.

f.) A **közbeszerzési** értékhatárok az előző évhez képest módosultak, a nemzeti rezsim szerint lefolytatandó eljárások esetén nettó 20 millió Ft-ra **emelkedett az értékhatár** az árubeszerzés és a szolgáltatás beszerzés vonatkozásában, az építési beruházások esetén 60 millió Ft az irányadó.

Az önkormányzatok központi finanszírozása az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően a 2025. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladattípusú támogatási rendszerben történik. Az önkormányzatok kötelező feladatainak forrása továbbra is a törvényi előírások alapján, az önkormányzatok eltérő adottságait is figyelembe véve kerül meghatározásra.

Várdomb Község Önkormányzatának költségvetési előirányzatai

Várdomb Község Önkormányzatának költségvetés tervezete szerinti feladatok megvalósítása beépítésre kerül a 2025-2029. évre elfogadandó Gazdasági Programba.

A törvényi előírásoknak megfelelően a kötelező feladatokat prioritásként kezeli a költségvetési javaslat, és a pénzügyi lehetőségek függvényében az önként vállalt feladatokból is részt kívánunk vállalni.

Az összeállított költségvetés egyensúlyban van,

Bevételek főösszege 280 870 037 Ft,

Kiadások főösszege 280 870 037 Ft.

Az eredeti előirányzat szintjén a költségvetés fő összege az előző évi 267 922 273 Ft-hoz képest közel 13 millió Ft-tal magasabb összegű.

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének tervezetében szereplő bevételek és kiadások a törvényi előírásnak megfelelően az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 15. mellékletében meghatározott rovatrend szerint kerültek megtervezésre, melynek összevont mérlegét a rendelettervezet 1. sz. melléklete tartalmazza. A feladatok megosztását kötelező feladatokra, önként vállalt feladatokra, valamint államigazgatási feladatokra az 1.2, 1.3, valamint az 1.4 mellékletek szemléltetik.

Az Önkormányzat költségvetésének előirányzata

BEVÉTELEK:

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése az eredeti előirányzatok szintjén:

	2024.év (Ft)	2025.év (Ft)	Eltérés (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	130 870 811	157 415 594	26 544 783
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Közhatalmi bevételek	60 542 388	30 000 000	-30 542 388
Működési bevételek	44 082 249	45 748 000	1 665 751
Működési célú átvett pénzeszköz	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen:	235 495 448	233 163 594	-2 331 854
Költségvetési maradvány igénybevétele	28 000 000	47 706 443	19 706 443
Államháztartási megelőlegezések	4 426 825	0	-4 426 825
Finanszírozási bevételek összesen:	32 426 825	47 706 443	-15 279 618
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	267 922 273	280 870 037	12 947 764

A 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2 mellékletének megfelelően igényelhető állami támogatások figyelembevételével megterveztük Várdomb Község Önkormányzatának költségvetését az alábbiak szerint:

A központi költségvetésből származó állami támogatások igénylésének rendszere nem változott: a tárgyévet megelőző év novemberében történik a normatíva felmérés, ezt követően a tárgyévben két alkalommal van lehetőség (májusban és októberben) a mutatószámok

módosítására a tényleges létszámok alapján. Az **Önkormányzat működési támogatása előirányzat sorban megjelenő 153 309 014 Ft a kötelező feladatok ellátásához nyújtott állami támogatás összege.**

Az állami támogatások összetételét részletesen a *11. sz. melléklet* tartalmazza.

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása (Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatása, köztemető támogatása, közutak támogatása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás, közvilágítás kiegészítő támogatása) **jogcímen 27 731 053 Ft, egyes köznevelési feladataink támogatása** (óvodaműködtetési támogatás, pedagógusok átlagbéralapú támogatása, nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok pótlék támogatása, pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása) **jogcímen 61 449 334 Ft, a szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása jogcímen 3 660 921 Ft** eredeti előirányzat tervezhető. **Szociális feladatellátásra** (szociális étkeztetés, falugondnoki szolgáltatás) **9 264 660 Ft, bölcsőde támogatásként** (bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása, bölcsődei üzemeltetési támogatás) **22 231 000 Ft** központi fedezettel számolhatunk. **A gyermekétkeztetési feladataink ellátásához** (intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás, intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás, szünidei étkeztetés támogatása) **26 387 262 Ft, kulturális feladataink ellátásához 2 584 784 Ft** támogatást biztosít eredeti előirányzatként a központi költségvetés.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 4 106 580 Ft összegű, mely a polgármesteri illetmény finanszírozásával összefüggő 5 havi előirányzatot tartalmazza.

A közhatalmi bevételek előirányzata az adóbevételeket jelenti, az előző évi 60 542 388 Ft eredeti előirányzathoz képest lényegesen kevesebb összeggel tervezünk. Ennek megfelelően csak a helyi iparüzési adót szerepeltettük a tervezetben, az előző évi teljesítési adatok alapján 30 millió Ft összeggel. Egyéb közhatalmi bevételt nem tartalmaz a javaslat.

A működési bevételek előirányzata 45 748 000 Ft. Ennek részeként az önkormányzatnál az előző év teljesülési adatokat figyelembe véve 14 066 000 Ft, az óvoda-bölcsőde vonatkozásában 31 682 000 Ft bevételi előirányzat került betervezésre. Az önkormányzatnál szolgáltatások ellenértékeként, közvetített szolgáltatások értékeként, tulajdonosi bevételként, ellátási díjként, valamint kiszámlázott általános forgalmi adó vonzataként jelenik meg az előirányzat. Az intézménynél szolgáltatási díjjal, ellátási díjakkal, valamint a kapcsolódó ÁFA tartalommal számoltunk. Egyéb működési bevételként 550 000 Ft előirányzatot tartalmaz a javaslat, melyből az önkormányzatnál 500 000 Ft előirányzat, az intézményi költségvetésben 50 000 Ft előirányzat szerepel.

Ezekből a tételekből áll össze a **Költségvetési bevétel előirányzata**, melynek összege **233 163 594 Ft**.

Finanszírozási bevételként az előző évi pénzmaradvány szerepel a költségvetési javaslatban, melynek összege 47 706 443 Ft.

Várdomb Község Önkormányzatának **bevételi fő összege 280 870 037 Ft.**

KIADÁSOK

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

	2024. év (Ft)	2025. év (Ft)	Eltérés (Ft)c
Személyi juttatások	122 234 381	136 334 902	14 100 521
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 278 923	17 605 237	1 326 314
Dologi kiadások	84 122 832	88 021 170	3 898 338
Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000	250 000	0
Egyéb működési célú kiadások	19 138 633	23 650 634	4 512 001
- Ebből tartalék	1 582 133	1 870 440	288 307
Beruházások	11 921 872	0	-11 921 872
Felújítások	9 504 000	9 984 872	480 872
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen:	263 450 641	275 846 815	12 396 174
Finanszírozási kiadások belföldre összesen:	4 471 632	5 023 222	551 590
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	267 922 273	280 870 037	12 947 764

A 2025. évi konszolidált költségvetési kiadások tervezett előirányzata 275 846 815 Ft, finanszírozási kiadások előirányzata 5 23 222 Ft, a kiadási fő összeg 280 870 037 Ft.

A személyi juttatások eredeti előirányzata 136 334 902 Ft.

Az önkormányzat eredeti előirányzata 43 721 122 Ft, az intézményi bérelőirányzat 92 613 780 Ft. A személyi juttatások keretében terveztük meg **az önkormányzatnál** a választott tisztségviselők juttatását, az önkormányzat foglalkoztatásában álló 6 fő munkavállaló illetményének fedezetét. A munkavállalók bére a központi bérintézkedésekkel összefüggően változott, továbbá havi 61 620 Ft/hó munkáltató döntésen alapuló többletet is tartalmaz a költségvetési javaslat. Egyéb bérelemmel az eredeti költségvetési előirányzat szintjén nem számoltunk. **Az intézménynél** a pedagógus életpálya modell keretében tovább emelkedik az érintett munkavállalók illetménye, a kötelező emelés mértéke 21,4 %, amit a központi

költségvetés lefinanszíroz. A dajkák bére a garantált bérnövekedés mértékével, továbbá az emelt összegű illetményre járó 10%-os mértékű NOKS pótlék emelkedés következtében változik, emellett 16 320 Ft/hó/fő munkáltatói döntésen alapuló emelés is szerepel a tervezetben. A bölcsődei dolgozók bére a központi béremelés hatásaként változik, a szakmai vezető munkáltatói döntésen alapuló járandóságá bruttó 10 000 Ft/hó összeggel emelkedik.

A konyhai dolgozók esetén a központi béremelésen felül összesen havi 115 000 Ft/hó munkáltatói döntésen alapuló béremeléssel számoltunk.

Az óvodai feladatellátással összefüggő személyi jellegű juttatások előirányzata 55 074 980 Ft, a bölcsődei feladatokkal összefüggően 17 336 400 Ft, a konyha működtetésénél 20 202 400 Ft az éves szintű eredeti előirányzat összege. Az intézménynél a besorolás szerinti illetményen felül helyettesítési díjjal, béren kívüli juttatással, közlekedési költségtérítéssel, továbbá külső megbízási díjjal is kalkuláltunk.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett előirányzata 17 605 237 Ft.

A 2025. évben a munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %, az előző évhez képest nem változott, ennek megfelelően került betervezésre a személyi juttatások előirányzat vonzataként.

A dologi kiadások előirányzata 88 021 170 Ft.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényadatok figyelembevételével történt a kiadások számbavétele. A **kiadások közel fele az önkormányzatnál jelenik meg**, az eredeti előirányzat 41 millió Ft. Legnagyobb volumenű kiadásként a rezsiköltség (áramdíj) szerepel közel 11 millió Ft összeggel. Jelentősebb kiadási jogcím még a vásárolt élelmiszer kiadás, amely alapvetően a szociális étkeztetéshez kapcsolódik. A kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA tartalom tervezett összege is nagyobb volumenű kiadás, 9 217 400 Ft-ot jelent éves szinten.

Az **intézménynél** eredeti előirányzatként mintegy 47 millió Ft kiadás felmerülésével számolunk. Legnagyobb tétel a konyha működéséből adódóan az üzemeltetési anyagok beszerzése, ez tervszinten 22 315 000 Ft előirányzatot jelent.

Az előző évben felmerült összes kiadási rovatra tartalmaz előirányzatot a javaslat.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat 250 000 Ft.

A 2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásait az előző évi tényszámhoz (230 000 Ft) igazodóan, közel azonos összeggel terveztük.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 23 650 634 Ft.

Az egyéb működési célú kiadásaink között jelenik meg az ESZGY Társulás felé átadandó összeg 5 708 120 Ft-tal, valamint a KÖH hozzájárulás 7 545 962 Ft fedezete. Önkormányzatunk 2025. január 1-jétől a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatalhoz csatlakozott. Az elfogadott Társulási Megállapodás értelmében a gesztor önkormányzat által megigényelhető támogatásból lakosságszámarányosan részesülünk. A kiadások vonatkozásában a személyi kiadások az egyes településekre fordított munkaidő alapján kerülnek szétosztásra, a dologi kiadások tekintetében 9 millió Ft az áthárított teher, melyet szintén lakosságszám arányosan viselünk. A KÖH hozzájárulás az eredeti előirányzatként tervezhető normatíva alapján került megállapításra, mely nem tartalmazza a belépésünk miatti szerkezeti változással járó többletet, továbbá az elfogadott költségvetési törvényben már szereplő normatíva emelést sem. Március hónapban követi le a finanszírozás e változást,

amikor a jelenlegi hozzájárulásunk csökkentésére kerülhet. A Bursa ösztöndíj finanszírozására 500 000 Ft összeggel kalkuláltunk.

A civil, vagy más nonprofit szervezetnek nyújtott egyéb működési célú támogatásokkal összefüggő kiadás 850 000 Ft összeggel szerepel a javaslatban.

A Tartalékok előirányzata 1 870 440 Ft, ami az előre nem látható kiadások finanszírozására szolgál. Céltartalékot nem tervezünk.

A felhalmozási költségvetés kiadások előirányzata: 9 984 872 Ft.

Az előirányzat a Magyar Falu program keretében elnyert pályázatból megvalósítható út és járda felújítás kiadásait jelenti.

Beruházással nem számol a költségvetési javaslat.

A költségvetési kiadások 2025. évi eredeti előirányzata az előzőekben részletezettek szerinti összegekkel 275 846 815 Ft.

A finanszírozási kiadás előirányzata 5 023 222 Ft, mely a MÁK által 2024. decemberében a bérfizetéssel összefüggően megelőlegezett támogatás visszafizetését jelenti.

Az önkormányzat költségvetésének fő összege 247 707 085 Ft, az intézményi költségvetés bevételi és kiadási fő összege 151 556 441 Ft. Az intézményi feladatok ellátásához 118 393 489 Ft finanszírozási bevétel egészíti ki a tervezett saját bevételeket, valamint az előző évi pénzmaradványt. (A 9. sz. melléklet szemlélteti az előirányzatokat.)

Az Áht. 24. § (4) bekezdése a) – d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások tartalmazzák

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást),
2. előirányzat felhasználási tervét,
3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
4. a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatót.
5. az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.
- 6.a tájékoztató mérlegeket, kimutatókat.

Kérem, hogy az előzőekben részletezettek szerint összeállított költségvetési rendelet-tervezetet tárgyalja meg.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

A fentiekre tekintettel javasoljuk az alábbi határozati javaslat elfogadását:

Határozati javaslat:

Várdomb Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. fordulós megtárgyalására

Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete– figyelemmel a *a Szervezeti és Működési Szabályzatról* szóló 10/2019.(XII.2.) önkormányzati rendelet 34. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltakra - az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletét képező bevételi és kiadási irányszámokat alkalmasnak tartja a költségvetési rendelet elkészítéséhez, és annak későbbi elfogadásához.

Határidő: 2025. február 17.

Felelős: dr. Firlé-Paksi Anna aljegyző
(a határozat megküldéséért)

Tóth Vivien pénzügyi ügyintéző

(a költségvetés összeállításáért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH Pénzügyi Iroda,
irattár

Tartalomjegyzék

Dokumentum neve	A dokumentációs rendszerben található táblázatok listája	Ugrás
KÖLTSÉGVETÉSI RENDLET		
Alapadatok	Adatok megadása	ALAPADATOK!\$A\$1
Összefüggések	Táblázatok adatainak összefüggései	KV_ÖSSZEFÜGGÉSEK!\$A\$1
1. melléklet	Önkormányzat összevont pénzügyi mérlege összesen	KV_1.1.sz.mell.!\$A\$1
1.2. melléklet	Önkormányzat kötelező feladatainak összevont pénzügyi mérlege	KV_1.2.sz.mell.!\$A\$1
1.3. melléklet	Önkormányzat önként vállalt feladatainak összevont pénzügyi mérlege	KV_1.3.sz.mell.!\$A\$1
1.4. melléklet	Önkormányzat államigazgatási feladatainak összevont pénzügyi mérlege	KV_1.4.sz.mell.!\$A\$1
2.1. melléklet	Működési célú bevételek, kiadások mérlege	KV_2.1.sz.mell.!\$A\$1
2.2. melléklet	Felhalmozási célú bevételek, kiadások mérlege	KV_2.2.sz.mell.!\$A\$1
Ellenőrző lista	Ellenőrzés az 1-es és 2.1., 2.2. mellékletek adatai esetében	KV_ELLENŐRZÉS!\$A\$1
3. melléklet	Adósságot keletkeztető ügyletek táblázata	KV_3.sz.mell.!\$A\$1
4. melléklet	Önkormányzat saját bevételeinek bemutatása	KV_4.sz.mell.!\$A\$1
5. melléklet	Az önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztései céljai	KV_5.sz.mell.!\$A\$1
6. melléklet	Beruházások előirányzatai	KV_6.sz.mell.!\$A\$1
7. melléklet	Felújítások előirányzatai	KV_7.sz.mell.!\$A\$1
8. melléklet	EU-s projektek táblázatai	KV_8.sz.mell.!\$A\$1
9.1. melléklet	Önkormányzat bevételei kiadásai (összesen)	KV_9.1.sz.mell.!\$A\$1
9.1.1. melléklet	Önkormányzat kötelező feladatai	KV_9.1.1.sz.mell.!\$A\$1
9.1.2. melléklet	Önkormányzat önként vállalt feladatai	KV_9.1.2.sz.mell.!\$A\$1
9.1.3. melléklet	Önkormányzat államigazgatási feladatai	KV_9.1.3.sz.mell.!\$A\$1
9.2. melléklet	Polgármesteri/Közös hivatal költségvetési táblái (9.2.1., 9.2.2., 9.2.3.)	KV_9.2.sz.mell.!\$A\$1
9.3. melléklet	1 kvi név	#HIV!
9.4. melléklet	2 kvi név	#HIV!
9.5. melléklet	3 kvi név	#HIV!
9.6. melléklet	4 kvi név	#HIV!
9.7. melléklet	5 kvi név	#HIV!
9.8. melléklet	6 kvi név	#HIV!
9.9. melléklet	7 kvi név	#HIV!
9.10. melléklet	8 kvi név	#HIV!
9.11. melléklet	9 kvi név	#HIV!
9.12. melléklet	10 kvi név	#HIV!
10. melléklet	Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról	KV_10.sz.mell.!\$A\$1
11. melléklet	2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként	KV_11.sz.mell!A1
12. melléklet	Kimutatás a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról	KV_12.sz.mell!A1
1. számú tájékoztató tábla	Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokról	KV_1.sz.tájékoztató_t.!\$A\$1
2. számú tájékoztató tábla	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint	KV_2.sz.tájékoztató_t.!\$A\$1
3. számú tájékoztató tábla	Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)	KV_3.sz.tájékoztató_t.!\$A\$1
4. számú tájékoztató tábla	Előirányzat-felhasználási terv 2025. Évre	KV_4.sz.tájékoztató_t.!\$A\$1

5. számú tájékoztató tábla
Ellenőrző lista

2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett kiadásai, bevételei
A 1.1. és a 9.1+...9.12. mellékletek egyezőségeinek ellenőrzéséhez

[KV_5.sz.tájékoztató_t.!\\$A\\$2](#)
[ELLENŐRZÉS_KV!A1](#)

ALAPADATOK

Várdomb Község Önkormányzata

Előterjesztéskor

a ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha

Mellékletben külön!

Igen

1. költségvetési szerv neve	1 kvi név
2. költségvetési szerv neve	2 kvi név
3. költségvetési szerv neve	3 kvi név
4. költségvetési szerv neve	4 kvi név
5. költségvetési szerv neve	5 kvi név
6. költségvetési szerv neve	6 kvi név
7. költségvetési szerv neve	7 kvi név
8. költségvetési szerv neve	8 kvi név
8. költségvetési szerv neve	9 kvi név
10. költségvetési szerv neve	10 kvi név

Teendő:

Ha nem a székhely szerinti önkormányzatra készülnek a táblázatok, kattintson ide



, ha feljön az "Igen" és "Nem" akkor kattintson a "Nem"-re. Ezt csak a közös hivatallal rendelkező önkormányzatok esetében kell megtenni, polgármesteri hivatalok esetében mindig az alaphelyzetet (Igen) kell meghagyni!

Magyarázat:

Csak székhellyel rendelkező önkormányzatnál lehet közös hivatal, a többinél nem. ezért abban az esetben, ha másik önkormányzat táblázatait készítik az Igen-ről Nem-re történő váltásra azért van szükség, hogy a 6.1 (Önkormányzati táblázatok) melléklet számai után a költségvetési szervek melléklet számai 6.2.-vel folytatódjanak. A közös hivatal táblázatai továbbra is megmaradnak, de azokat ebben az esetben nem kell kinyomtatni. Ezt a műveletet a rendszer minden blokknál (Költségvetési rendelet, költségvetési rendelet módosítása, előirányzatok nyilvántartása, időközi tájékoztató, zárszámadási rendelet) elvégzi.

A KV_1.1.sz.mell. fülénél a **4. Közhatalmi bevételek** bevételi jogcímei, abban az esetben ha az önkormányzatnál más bevételi jogcímei is előfordulnak, akkor bármelyik bevételi jogcím átírható arra, amit szerepeltetni szeretne az önkormányzat.

Ezt csak a KV_1.1.sz.mell. fülénél kell elvégzeni, a többi táblázat automatikusan javítódik!

Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

2025. évi előirányzat BEVÉTELEK

KV_1.1.sz.mell. Bevételek táblázat B oszlop 59 sora =
KV_1.1.sz.mell. Bevételek táblázat B oszlop 83 sora =
KV_1.1.sz.mell. Bevételek táblázat B oszlop 84 sora =

KV_2.1.sz.mell. táblázat B oszlop 13 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat B oszlop 12 sor
KV_2.1.sz.mell. táblázat B oszlop 24 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat B oszlop 25 sor
KV_2.1.sz.mell. táblázat B oszlop 25 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat B oszlop 26 sor

2025. évi előirányzat KIADÁSOK

KV_1.1.sz.mell. Kiadások táblázat B oszlop 36 sora =
KV_1.1.sz.mell. Kiadások táblázat B oszlop 61 sora =
KV_1.1.sz.mell. Kiadások táblázat B oszlop 62 sora =

KV_2.1.sz.mell. táblázat D oszlop 13 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat D oszlop 12 sor
KV_2.1.sz.mell. táblázat D oszlop 24 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat D oszlop 25 sor
KV_2.1.sz.mell. táblázat D oszlop 25 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat D oszlop 26 sor

Várdomb Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	153 309 014
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000
24	Építményadó	
25	Idégenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	30 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	45 748 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000
36	Ellátási díjak	13 464 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 450 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 911 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	550 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	233 163 594

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 706 443
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 706 443
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	47 706 443
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	280 870 037

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	265 861 943
2	Személyi juttatások	136 334 902
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 605 237
4	Dologi kiadások	88 021 170
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	23 650 634
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	7 276 112
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 754 082
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	1 870 440
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 870 440
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872
23	Beruházások	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	9 984 872
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	275 846 815
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 023 222
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 023 222
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	280 870 037

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 683 221
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 683 221

Várdomb Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	153 309 014
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+42)	45 748 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000
36	Ellátási díjak	13 464 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 450 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 911 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	550 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	203 163 594

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 706 443
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 706 443
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	47 706 443
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	250 870 037

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímelek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	263 051 943
2	Személyi juttatások	136 334 902
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 605 237
4	Dologi kiadások	86 211 170
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	22 900 634
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előírás alapján befizetések	7 276 112
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 754 082
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	1 870 440
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 870 440
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	263 051 943
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 023 222
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 023 222
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	268 075 165

-17 205 128

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-59 888 349
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 683 221

Várdomb Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	30 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	30 000 000

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	30 000 000

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 810 000
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	1 810 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	750 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	9 984 872
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	12 794 872
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kinestárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	12 794 872

17 205 128

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	17 205 128
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	

Várdomb Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	

**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	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 415 594	Személyi juttatások	136 334 902
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 605 237
3	Közhatalmi bevételek	30 000 000	Dologi kiadások	88 021 170
4	Működési bevételek	45 748 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	23 650 634
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5-ből -Tartalékok	1 870 440
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	233 163 594	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	265 861 943
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	32 698 349	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	32 698 349	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	32 698 349	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	265 861 943	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	265 861 943
26	Költségvetési hiány:	32 698 349	Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

2. melléklet a ... / 2025. (...) 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		Beruházások	
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	9 984 872
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	9 984 872
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>15 008 094</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 008 094	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	5 023 222
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	15 008 094	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	5 023 222
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	15 008 094	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	15 008 094
27	Költségvetési hiány:	9 984 872	Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

2025. évi előirányzat BEVÉTELEK

KV_1.1.sz.mell. Bevételek táblázat B oszlop 59 sora =	233 163 594	KV_2.1.sz.mell. táblázat B oszlop 13 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat B oszlop 12 sor	233 163 594	0
KV_1.1.sz.mell. Bevételek táblázat B oszlop 83 sora =	47 706 443	KV_2.1.sz.mell. táblázat B oszlop 24 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat B oszlop 25 sor	47 706 443	0
KV_1.1.sz.mell. Bevételek táblázat B oszlop 84 sora =	280 870 037	KV_2.1.sz.mell. táblázat B oszlop 25 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat B oszlop 26 sor	280 870 037	0

2025. évi előirányzat KIADÁSOK

KV_1.1.sz.mell. Kiadások táblázat B oszlop 36 sora =	275 846 815	KV_2.1.sz.mell. táblázat D oszlop 13 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat D oszlop 12 sor	275 846 815	0
KV_1.1.sz.mell. Kiadások táblázat B oszlop 61 sora =	5 023 222	KV_2.1.sz.mell. táblázat D oszlop 24 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat D oszlop 25 sor	5 023 222	0
KV_1.1.sz.mell. Kiadások táblázat B oszlop 62 sora =	280 870 037	KV_2.1.sz.mell. táblázat D oszlop 25 sor + KV_2.2.sz.mell. táblázat D oszlop 26 sor	280 870 037	0

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

Várdomb 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 ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

**Várdomb Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	
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	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

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

5. melléklet a ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

Várdomb 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*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek.

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)
Út, híd, járda felújítás 2024	9 984 872	2025		9 984 872	
ÖSSZESEN:	9 984 872			9 984 872	

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Előirányzat
Összesen:	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előttre ütemezett bevétel, kiadás	2025. évre ütemezett bevétel, kiadás	2025. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

8. melléklet a ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2025. előtti forrás, kiadás	2025. évi eredeti előirányzat	2025. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

Várdomb Község Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
A		B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>153 309 014</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	30 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	14 066 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000
36	Ellátási díjak	8 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	266 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	500 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	

52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	201 481 594
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	46 225 491
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 225 491
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	46 225 491
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	247 707 085

Várdomb Község Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	114 305 502
2	Személyi juttatások	43 721 122
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 683 746
4	Dologi kiadások	41 000 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	23 650 634
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	7 276 112
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 754 082
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	1 870 440

20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 870 440
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	9 984 872
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	124 290 374
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	123 416 711
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222
51	Központi, irányító szervi támogatás	118 393 489
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	123 416 711
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	247 707 085

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

Várdomb Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	26 387 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>153 309 014</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	14 066 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	800 000
36	Ellátási díjak	8 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	266 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	500 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	171 481 594
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	

69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	46 225 491
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 225 491
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	46 225 491
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	217 707 085

Várdomb Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
A		B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	111 495 502
2	Személyi juttatások	43 721 122
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 683 746
4	Dologi kiadások	39 190 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	22 900 634
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	7 276 112
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 754 082
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Arkiegyesítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	1 870 440
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 870 440
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	111 495 502
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	123 416 711
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222
51	Központi, irányító szervi támogatás	118 393 489
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	123 416 711
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	234 912 213

-17 205 128

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

Várdomb Község Önkormányzata	01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	30 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részeselek értékesítése	
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	30 000 000
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	

71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	30 000 000

Várdomb Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Előirányzat
A		B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 810 000
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	1 810 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000
6	Egyéb működési célú kiadások	750 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	9 984 872
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	12 794 872
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervei támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	12 794 872

17 205 128

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

Várdomb Község Önkormányzata	01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	

69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	

Várdomb Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- - Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- - Egyéb elvonások, befizetések	
10	- - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- - Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- - Kamattámogatások	
18	- - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- - Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- - Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- - Lakástámogatás	
35	- - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervei támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	

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

Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha	02
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	31 682 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	5 464 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 950 000
8	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 645 000
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	50 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	31 682 000
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	119 874 441
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 480 952
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	118 393 489
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	151 556 441

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	151 556 441
2	Személyi juttatások	92 613 780
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 921 491
4	Dologi kiadások	47 021 170
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	151 556 441

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

Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha	02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	31 682 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	5 464 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 950 000
8	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 645 000
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	50 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	31 682 000
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	119 874 441
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 480 952
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	118 393 489
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	151 556 441

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	151 556 441
2	Személyi juttatások	92 613 780
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 921 491
4	Dologi kiadások	47 021 170
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	151 556 441

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

Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha	02
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	

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

Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha	02
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	

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

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Várdomb Község Önkormányzat

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Forintban

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	5 023 222				5 023 222
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:	5 023 222				5 023 222

Kelt,.....

költségvetési szerv vezetője

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2025. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 386 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	3 350 000
	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	4 730 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztetető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 244 355
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	28 050
	Polgármester bértámogatás	7 391 848
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	7 067 334
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	40 588 000
1.2.4.1.2	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke	3 258 000
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	10 536 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	3 660 921
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	2 921 160
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500
1.3.2.3-1.3.2.15	Szociális feladatellátás	9 264 660
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	22 014 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	217 000
1.3.3	Bölcsőde támogatása	22 231 000
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	18 560 520
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	7 719 582
1.4.2.	Szűnidei étkeztetés támogatása	107 160
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 584 784
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784
	Összesen:	145 917 166
	Összesen:	153 309 014

1. melléklet a ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

* Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény

K I M U T A T Á S
a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja
	<i>Támogatásértékű működési célú kiadások ÁH-n belülre</i>	
1.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás	
2.	Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal	működés
3.		
4.	Bursa	
5.		
6.	<i>Működési célú pénzeszköztáadás ÁH-n kívülre</i>	
7.	Vd.Polgárőr Egy.támogatás	
8.	Együtt Vd.Egyesület támogatás	
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		
25.		
26.		
27.		
28.		
29.		
30.		
31.		
32.		
33.		
Összesen:		<div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 10px; margin: 0 auto;"></div>

Nem kötelező!

Várdomb Község Önkormányzata

Tájékoztató a 2023. évi tény, 2024. évi várható és 2025. évi terv adatokról

BEVÉTELEK

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	134 040 040	146 235 206	157 415 594
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 882 308	20 204 858	27 731 053
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	40 474 849	56 351 196	61 449 334
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	30 014 235	33 064 045	35 156 581
5	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	24 366 591	26 812 916	26 387 262
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 920 737	4 335 644	2 584 784
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 226 820	1 093 470	
8	Elszámolásból származó bevételek	1 497 311	961 854	
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	125 382 851	142 823 983	153 309 014
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 657 189	3 411 223	4 106 580
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		12 746 105	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		1 279 000	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		11 467 105	
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	68 378 130	30 478 071	30 000 000
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	67 877 754	30 297 346	30 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	500 376	180 725	
31	Működési bevételek (32+...+42)	43 229 199	44 164 982	45 748 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	17 791 993	17 091 931	16 573 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	323 247	1 683 545	2 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	1 376 125	583 009	800 000
36	Ellátási díjak	14 086 685	13 957 586	13 464 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 105 059	9 292 691	8 450 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	49 000	266 000	3 911 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	83	48	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	497 007	1 290 172	550 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	163 400	37 809 094	
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	163 400	37 709 094	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		100 000	
47	Részvételértékesítése			
48	Részvétel megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	245 810 769	271 433 458	233 163 594
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 152 351	46 742 756	47 706 443
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 152 351	46 742 756	47 706 443
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	4 426 825	5 087 871	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 426 825	5 087 871	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	51 579 176	51 830 627	47 706 443
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	297 389 945	323 264 085	280 870 037

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	216 884 905	252 756 883	265 861 943
2	Személyi juttatások	108 445 571	127 826 188	136 334 902
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 237 609	15 780 658	17 605 237
4	Dologi kiadások	93 922 944	89 282 821	88 021 170
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	278 781	254 500	250 000
6	Egyéb működési célú kiadások		19 612 716	23 650 634
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 393 666	48 840	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 080 961	7 276 112	7 276 112
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	15 472 650	11 537 764	13 754 082
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	853 091	750 000	750 000
19	- Tartalékok			1 870 440
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			1 870 440
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	6 312 392	18 262 475	9 984 872
23	Beruházások	1 652 476	5 471 846	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	4 659 916	12 790 629	9 984 872
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		81 282	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 177 862		
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	223 197 297	271 019 358	275 846 815
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kínestárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	4 471 632	4 457 002	5 023 222
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 471 632	4 457 002	5 023 222
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	4 471 632	4 457 002	5 023 222
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	227 668 929	275 476 360	280 870 037

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként			9 984 872				9 984 872
10.	Út, híd, járda felújítás 2024	2024		9 984 872				9 984 872
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)				9 984 872				9 984 872

2. tájékoztató tábla a ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

**Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre**

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 966	13 117 967	157 415 593
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalmi bevételek			15 000 000						15 000 000				30 000 000
5.	Működési bevételek	3 812 333	3 812 333	3 812 333	3 812 333	3 812 333	3 812 333	3 812 333	3 812 333	3 812 334	3 812 334	3 812 334	3 812 334	45 748 000
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	10 227 252	5 204 030		10 196 466	5 204 030	5 204 030	5 204 029	5 204 029		1 262 578			47 706 444
10.	Bevételek összesen:	27 157 551	22 134 329	31 930 299	27 126 765	22 134 329	22 134 329	22 134 328	22 134 328	31 930 300	18 192 878	16 930 300	16 930 301	280 870 037
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 242	11 361 241	11 361 241	136 334 902
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 103	1 467 104	17 605 237
14.	Dologi kiadások	7 335 098	7 335 098	7 335 098	7 335 098	7 335 098	7 335 098	7 335 097	7 335 097	7 335 097	7 335 097	7 335 097	7 335 097	88 021 170
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			250 000										250 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 886	1 970 887	1 970 887	23 650 634
17.	Beruházások			4 992 436	4 992 436									9 984 872
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	5 023 222												5 023 222
21.	Kiadások összesen:	27 157 551	22 134 329	27 376 765	27 126 765	22 134 329	22 134 329	22 134 328	22 134 328	22 134 328	22 134 328	22 134 328	22 134 329	280 870 037
22.	Egyenleg			4 553 534						9 795 972	-3 941 450	-5 204 028	-5 204 028	

5. tájékoztató tábla a ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

Várdomb Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	158 000 000	160 000 000	165 000 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Közhatalmi bevételek (4.....+7.....+10)	32 000 000	33 000 000	34 000 000
4.	Építményadó			
5.	Idegenforgalmi adó			
6.	Iparüzési adó	32 000 000	33 000 000	34 000 000
7.	Talajterhelési díj			
8.	Gépjárműadó			
9.	Telekadó			
10.	Kommunális adó			
11.	Működési bevételek	46 000 000	48 000 000	50 000 000
12.	Felhalmozási bevételek			
13.	Működési célú átvett pénzeszközök			
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	236 000 000	241 000 000	249 000 000
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	236 000 000	241 000 000	249 000 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	221 000 000	222 000 000	224 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	15 000 000	19 000 000	25 000 000
3.	Beruházások	10 000 000	12 000 000	15 000 000
4.	Felújítások	5 000 000	7 000 000	10 000 000
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	236 000 000	241 000 000	249 000 000
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	236 000 000	241 000 000	249 000 000

ELLENŐRZŐ LISTA
A 1.1. és a 9.1+...9.12. melléletek egyezségeinek ellenőrzéséhez

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat 1.1.sz.mell. adatai	Eredeti előirányzat 9.1., 9.2....9.12.sz.mell. adatai	Eltérés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	157 415 594	#HIV!	#HIV!
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 731 053	27 731 053	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 449 334	61 449 334	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 156 581	35 156 581	
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26 387 262	26 387 262	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 584 784	2 584 784	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei		#HIV!	#HIV!
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	153 309 014	#HIV!	#HIV!
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		#HIV!	#HIV!
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 106 580	#HIV!	#HIV!
15	14-ből EU-s támogatás		#HIV!	#HIV!
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		#HIV!	#HIV!
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		#HIV!	#HIV!
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		#HIV!	#HIV!
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		#HIV!	#HIV!
22	21-ből EU-s támogatás		#HIV!	#HIV!
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 000 000	#HIV!	#HIV!
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	30 000 000	30 000 000	
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	45 748 000	#HIV!	#HIV!
32	Készletértékesítés ellenértéke		#HIV!	#HIV!
33	Szolgáltatások ellenértéke	16 573 000	#HIV!	#HIV!
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000	#HIV!	#HIV!
35	Tulajdonosi bevételek	800 000	#HIV!	#HIV!
36	Ellátási díjak	13 464 000	#HIV!	#HIV!
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 450 000	#HIV!	#HIV!
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 911 000	#HIV!	#HIV!
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		#HIV!	#HIV!
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		#HIV!	#HIV!
41	Biztosító által fizetett kártérítés		#HIV!	#HIV!
42	Egyéb működési bevételek	550 000	#HIV!	#HIV!
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		#HIV!	#HIV!
44	Immateriális javak értékesítése		#HIV!	#HIV!
45	Ingatlanok értékesítése		#HIV!	#HIV!
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		#HIV!	#HIV!
47	Részvételértékesítése			
48	Részvételértékesítéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)		#HIV!	#HIV!
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		#HIV!	#HIV!
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	233 163 594	#HIV!	#HIV!

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	47 706 443	#HV!	#HV!
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 706 443	#HV!	#HV!
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		#HV!	#HV!
72	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		#HV!	
73	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
75	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
76	Lekötött betétek megszüntetése			
77	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
82	Változóbevételek			
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
84	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+73+77+82+83)	47 706 443	#HV!	#HV!
85	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+84)	280 870 037	#HV!	#HV!
86	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		#HV!	
87	HALMOZOTT BEVÉTEL: (85+86)		#HV!	

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat 1.1.sz.mell. adatai	Eredeti előirányzat 9.1., 9.2.....9.12.sz.mell. adatai	Eltérés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	265 861 943	#HIV!	#HIV!
2	Személyi juttatások	136 334 902	#HIV!	#HIV!
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 605 237	#HIV!	#HIV!
4	Dologi kiadások	88 021 170	#HIV!	#HIV!
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000	#HIV!	#HIV!
6	Egyéb működési célú kiadások	23 650 634	#HIV!	#HIV!
7	- a 6-ból - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	7 276 112	7 276 112	
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	13 754 082	13 754 082	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Arkegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	750 000	
19	- Tartalékok	1 870 440	1 870 440	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 870 440	1 870 440	
21	- Cél-tartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	9 984 872	#HIV!	#HIV!
23	Beruházások		#HIV!	#HIV!
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	9 984 872	#HIV!	#HIV!
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		#HIV!	#HIV!
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	275 846 815	#HIV!	#HIV!

37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 023 222	5 023 222	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 023 222	5 023 222	
51	Központi, irányító szervi támogatás		118 393 489	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+54+60+61)	5 023 222	#HIV!	#HIV!
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)	280 870 037	#HIV!	#HIV!
64	Központi, irányító szervi támogatás		118 393 489	
65	HALMOZOTT KIADÁS: (63+64)		#HIV!	
66	HALMOZOTT BEVÉTEL(86)-HALMOZOTT KIADÁS(65) EGYENLEGE			#HIV!

KÖLTSEGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Sor-szám	Megnevezés	2025. évi		
		Eredeti előirányzat 1.1.sz.mell. adatai	Eredeti előirányzat 9.1., 9.2.,...,9.12.sz.mell. adatai	Eltérés
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 683 221	#HIV!	#HIV!
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 84. sor - finanszírozási kiadások 62. sor) (+/-)	42 683 221	#HIV!	#HIV!

	Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat
1	2	3
1	Támogatásértékű működési bevételek (2+4+7+9+11+13)	
2	NEAK-tól átvett pénzeszköz	
3		
4	EU-s támogatásból származó bevétel	
5		
10	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	
11	Közfoglalkoztatásra átvett	
12	Polgármester bértámogatás	
13	Társulások és költségvetési szerveik	
14		
15		
16		
17		
18	Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől	
19		
20	Támogatás értékű bevétel önkormányzattól	
21		
22		
23		
24		
25		
26	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
27	EU-s támogatásból származó bevétel	
28		
6		
7		
	Önkormányzati támogatásból származó bevétel	
30	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
31		
32	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	
	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)	

Forintban

Határozat száma	Cél	Céltartalék	2025.
	Fejlesztési		
	Fejlesztési		
	Fejlesztési		
	Fejlesztési		
	Fejlesztési	Fejlesztési céltartalék összesen:	0
	Működési		
	Működési		
	Működési		
	Működési	Működési céltartalékok összesen:	0
		Mindösszesen	0