

Jegyzőkönyv

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt üléséről

2025. február 13.

Határozatok száma: 3-10/2025. (II. 13.)

Rendeletek száma: 1/2025. (III. 4.)

J e g y z ő k ö n y v

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt üléséről

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal épülete

Az ülés időpontja: 2025.február 13 13.00 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol van: Horváth Gábor Béla képviselő

Kósa Milán képviselő

Tóth Árpád polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirendi pontokkal amit az alábbiak szerint fogadott el.

Napirend:

- 1./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról (szóban)
Előadó: Kósa Milán elnök ügyrendi bizottság elnöke
- 2./ A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 3./ Tájékoztató a Várföldei Gondozási Központ 2025. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 4./ Várfölde Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 5./ A 2025. évi közbeszerzési terv elfogadása (szóban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 7./ Várfölde Község Településtervének eljárás-indító döntés meghozatala (szóban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 8./ A belső ellenőrről feladat-ellátási szerződés megkötésének megtárgyalása (szóban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 9./ Egyebek

1./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról (szóban)

Előadó: Kósa Milán elnök ügyrendi bizottság elnöke

Tóth Balázs Zoltán ügyrendi bizottság tagja az elnök távolléte miatt tájékoztatta a képviselőket, hogy a vagyonyilatkozatokat minden képviselő határidőben leadta.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, a vagyonyilatkozatok leadásáról, szóló tájékoztatás elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

3/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete megállapította, hogy a képviselő-testület tagjai vagyonyilatkozataikat határidőben leadták, a vagyonyilatkozatokat nyilvántartásba vették.

Határidő: azonnal

Felelős: Kósa Milán ügyrendi bizottság elnöke

2./ A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester ismertette a 2025. évi szabadság ütemezésének előterjesztést. Javasolta annak elfogadását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra a polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

4/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Községi Önkormányzata Képviselő-testülete, **Tóth Árpád** polgármester 2025. évi szabadságának az alábbiak szerint hagyja jóvá:

2025. január	0 nap
2025. február	4 nap
2025. március	4 nap
2025. április	4 nap
2025. május	5 nap
2025. június	4 nap
2025. július	4 nap
2025. augusztus	4 nap
2025. szeptember	4 nap
2025. október	4 nap
2025. november	4 nap
2025. december	4 nap
Összesen:	45 nap

Felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a szüksége intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: **Tóth Árpád** polgármester
Szunyogh István jegyző

3./ Tájékoztató a Várföldei Gondozási Központ 2025. évi költségvetéséről (írásban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester elmondta, hogy az anyagot minden képviselő megkapta. Ismertette az előterjesztés anyagát. Elmondta, hogy az intézményben dolgozók részére is be lett tervezve ettől az évtől a cafetéria juttatás. Javasolta, hogy az étkeztetés díja 100 Ft összeggel emelkedjen mindhárom kategóriában. Kérte a képviselők véleményét

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, a Várfölde Gondozási Központ 2024. évi költségvetésének elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

5/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Várfölde Gondozási Központ (székhelye: 8891 Várfölde, Béke út 14.) 2024. évi költségvetését elfogadta.

Képviselő-testület javasolta, hogy az étkeztetés intézményi térítési díja 100 Ft összeggel emelkedjen mindhárom kategóriában.

Határidő: 2025. december 31.

Felelős: Tóth Árpád polgármester

**4./ Várfölde Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester**

Tóth Árpád polgármester elmondta, hogy az előterjesztés kiadásra került. Ismertette az előterjesztést. Kiemelte a településterv 800 eft önrészét, melyet biztosítaniuk kell. Tájékoztatót a versenyképes járási programról és kiemelte a tartalék összegét.

Simon István a tóra lesz pénze az önkormányzatnak? Mert az jó lenne.

Tóth Árpád polgármester nem lesz rá pénzük egyéb forrást kell találniuk rá.

Simon István javasolta, hogy a tóban lévő halakat adják el, mert annak van most piaca.

Tóth Árpád polgármester utána fog járni ennek a lehetőségnek.

Szunyogh István elmondta, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján az önkormányzatnak vizsgálnia kell, hogy adósságot keletkeztető ügyletet tervez-e a következő három évben. Erről határoznia kell a képviselő-testületnek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, hogy az önkormányzat tervez-e adósságot keletkeztető ügyletet a következő három évben.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

6/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (1) – (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

	Ft		
	2026.	2027.	2028.
Helyi adó bevételek	1.000.000	1.050.000	1.100.000
Önkormányzati vagyon értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
Osztaték, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	5.000	5.000	5.000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen:	1.005.000	1.050.000	1.105.000
Tőketörlesztés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Hiteldíj fizetés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0	0	0

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg

Felelős: Tóth Árpád polgármester

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

1/2025. (III. 4.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről.

Lásd: melléklet.

5./ A 2025. évi közbeszerzési terv elfogadása (szóban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester elmondta, hogy a költségvetés tárgyalásakor már látható volt, hogy az önkormányzat 2025. évben nem tervez olyan beruházást ami a közbeszerzési törvény hatálya alá esne. Ezért javasolta, hogy tervet se készítsen az önkormányzat. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, a közbeszerzési terv készítés elutasítását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

7/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy Várfölde Község Önkormányzata 2025. évben nem tervez közbeszerzési eljárást, ezért közbeszerzési tervet sem készít.

Határidő: 2025. március 31.

Felelős: Tóth Árpád polgármester

6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester ismertette az előterjesztést. Elmondta, hogy a terv Kalamár Sándorné közművelődési szakemberrel egyeztetve készült. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők az előterjesztéssel egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra, közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

8/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Várfölde Község Önkormányzata közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási tervet a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: 2025. március 1.

Felelős: Tóth Árpád polgármester

7./ Várfölde Község Településtervének eljárás-indító döntés meghozatala (szóban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy 2024. novemberében már meghozták ezt a döntést. a jogszabályi változások miatt a terv készítője kérte, hogy ismét döntsenek róla. Javasolta a döntés ismételt meghozatalát.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra az eljárást megindító döntés elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

9/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat:

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete

1. A magyar építészetéről szóló 2023. évi C. törvény szerinti, Várfölde község teljes közigazgatási területére vonatkozó településtervezési elkészítését megkezdi.
2. A településtervezési tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet szerinti, a településtervezési megalapozó vizsgálatának és alátámasztó javaslatának tartalmáról szóló feljegyzést elfogadja.

Határidő: azonnal

Felkészítő: Tóth Árpád polgármester

8./ A belső ellenőrről feladat-ellátási szerződés megkötésének megtárgyalása (szóban)

Előadó: Tóth Árpád polgármester

Tóth Árpád polgármester elmondta, hogy egy éves szerződésük van a belső ellenőrről, ami május 31. nappal lejár. Javasolta a szerződés meghosszabbítását, 2026. május 31. napig évi bruttó 110.000.-Ft összegért. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyet értettek.

Tóth Árpád polgármester feltette szavazásra a feladat-ellátási szerződés megkötésének elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

10/2025. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

1. Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete dönt arról, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 21.§-22.§ szerinti belső ellenőrzési feladat, mint kötelező önkormányzati feladat ellátására vonatkozó feladat-ellátási szerződést a Bkr. 15. § (9) bekezdés a) pontja szerint Tukszárné Dudás Andrea e.v (8887 Bázakerettye, Gyöngyvírág u. 8) belső ellenőrről köti meg 2026. május 31. napjáig az ajánlata szerinti bruttó 120.000 Ft összeggel.
2. Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyja a belső ellenőrzési feladatok ellátása tárgyában kötendő feladat-ellátási

szerződést. Felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására és a jognyilatkozatok megtételére.

Határidő: folyamatos

Felelős: Tóth Árpád polgármester

Operatív végrehajtásért felelős: Szunyogh István jegyző

9./ Egyebek

- **Tóth Árpád** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy Letenye Járásban Simonyai Imre tölti be a főépítési feladatokat. Ennek a költségéhez várhatóan majd minden önkormányzatnak hozzá kell járulnia.

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 14.00 órakor az ülést bezárta.

K.m.f.

Tóth Árpád
polgármester



Szunyogh István
jegyző

Várfölde Község Polgármestere
8891 Várfölde, Béke utca 12.

MEGHÍVÓ

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt ülését
2025. február 13. napján (csütörtök) 13.00 órára összehívom.

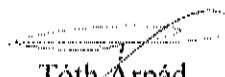
Helye: Önkormányzati Hivatal épülete

Napirend:

- 1./ Tájékoztató a vagyonnyilatkozatok leadásáról (szóban)
Előadó: Kósa Milán elnök ügyrendi bizottság elnöke
- 2./ A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 3./ Tájékoztató a Várföldei Gondozási Központ 2025. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 4./ Várfölde Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 5./ A 2025. évi közbeszerzési terv elfogadása (szóban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 7./ Várfölde Község Településtervének eljárás-indító döntés meghozatala (szóban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 8./ A belső ellenőrről feladat-ellátási szerződés megkötésének megtárgyalása (szóban)
Előadó: Tóth Árpád polgármester
- 9./ Egyebek

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Várfölde, 2024. február 8.


Tóth Árpád
polgármester



Jelenléti ív

Várőrlde Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2025. február 13-án tartott nyílt ülésről

Tóth Árpád

polgármester

.....

Simon István

alpolgármester

.....

Horváth Gábor Béla

képviselő

.....

Kósa Milán

képviselő

.....

Tóth Balázs Zoltán

képviselő

.....

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István

jegyző

.....

.....

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 13-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS
Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 18-i ülésére

Tárgy: A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § rendelkezése alapján a főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult, plusz a gyerekek után járó

A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.

Tóth Árpád polgármester 2024. évről 6 nap szabadságot hozott át az idei évre, 2025. évre 45 nap szabadság illeti meg.

A szabadság ütemezése:

2025. január	0 nap
2025. február	4 nap
2025. március	4 nap
2025. április	4 nap
2025. május	5 nap
2025. június	4 nap
2025. július	4 nap
2025. augusztus	4 nap
2025. szeptember	4 nap
2025. október	4 nap
2025. november	4 nap
2025. december	4 nap
Összesen:	45 nap

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy hagyja jóvá Tóth Árpád polgármester 2025. évi szabadságának ütemezését.

A fentiek alapján a következő határozati javaslatot terjesztem elő a képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

.../2025. (II. ...) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Tóth Árpád polgármester 2025. évi szabadságának az alábbiak szerint hagyja jóvá:

2025. január	0 nap
2025. február	4 nap
2025. március	4 nap
2025. április	4 nap
2025. május	5 nap
2025. június	4 nap
2025. július	4 nap
2025. augusztus	4 nap
2025. szeptember	4 nap
2025. október	4 nap
2025. november	4 nap
2025. december	4 nap
Összesen:	45 nap

Felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a szüksége intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Árpád polgármester
Szunyogh István jegyző

Várfölde, 2025. február 12.

Tóth Árpád
polgármester



ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 13-i ülésére

Szöveges előterjesztés a Szociális Szolgáltató Társulás 2025. évi költségvetéséhez

A 2025. évi költségvetés az érintett önkormányzatok és az intézményvezető által szolgáltatott adatokból, illetve a rendelkezésünkre álló adatokból, információkból került összeállításra.

- 2025. évben a normatívák összege a következő: házi segítségnyújtás: 842 600 Ft/fő (2024-ben 783 310 forint), szociális étkeztetés: 97 410 Ft/fő (2024-ben 93 345 ft), nappali szociális ellátás: 558 800 Ft/fő (2024-ben 524 740 forint). A normatívák összege az elmúlt évihez képest mindhárom ellátáson emelkedett.
- A minimálbér emelése miatti bérkompenzációt külön nem kapott a Társulás, ennek összege beépült az alap normatívák összegébe.
- A közös dologi költségek, melyek a gesztor településen merülnek fel György Noémi elnök asszonnyal és Holczmüller Renáta intézményvezetővel egyeztetve az elmúlt év tényadatait figyelembevéve kerültek megtervezésre, az alábbiak szerint

	Forint
<i>Üzemeltetési anyagok (irodaszer, munkaruha, egyéb)</i>	2 131 500
<i>Telefon szolgáltatások</i>	195 000
<i>Szolgáltatási kiadások (munka- és tűzvédelem, foglalkozás-eü. díja, biztosítás, posta, bankköltség, tanfolyam, egyéb)</i>	2 271 000
<i>AFA</i>	892 875
<i>Szakmai szolgáltatások</i>	230 000
<i>Szakmai anyagok</i>	70 000
Összesen:	5 790 375

A 2025. évben a betervezett közös dologi kiadás összesen bruttó 5 790 375 Ft. A közös dologi költségek a 2024. évi tényadatok figyelembevételével kerültek tervezésre. Szakmai költségként a két vezető kötelező mesterképzésének költsége került tervezésre. A közös költségekhez még az intézményvezető, a helyettes vezető gondozónő bére és járulékai, béren kívüli juttatásai valamint a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak megbízási díja jön hozzá.

Vezető bérköltsége és járulékai: 7 912 500 forint

Vezető gondozónő bérköltsége és járulékai: 6 759 900 forint

Adminisztrátor 2 havi bérköltsége és járulékai: 885 468 forint

Az 1 fő adminisztrátori munkakör leépítése miatti megtakarítás 2025-ben: 4 427 340 forint.

2025. évben közös költségként megtervezett személyi jellegű kiadás: 15 557 868 Ft. A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a két vezető bérét, annak járulékait, a cafetéria juttatást itt is beépítettük a munkabérbe, valamint az adminisztrátor 2 havi munkabérét és járulékait.

Kiküldetésre és munkába járásra 1 125 000 forinttal terveztünk. A kiküldetés tartalmazza a vezetők kötelező továbbképzésének útiköltségét is. Ezen kívül tervezésre került a dolgozóknak kétszeri 29 080 Ft összegű ajándékutalvány. A bankszámla hozzájárulás 1 000 Ft/hó összegben lett megtervezve.

A közös költségek telephelyenkénti részletes felosztását az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

A 2025.évi állami támogatások összegét a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

• **Településenként a személyi jellegű kiadások között pluszként jelentkező tételek:**

1. 2025. évben a 348 800 Ft összegű szakmai minimálbérrel kerültek megtervezésre a munkabérek.
2. A minimálbér emelése az alábbi plusz kiadásokat jelenti éves szinten az Önkormányzatok számára:

Telephely	Dolg. száma	Változás
Bánokszentgyörgy	3 fő	927 504
Bázakerettye	2,5 fő	772 920
Bucsuta	4 fő	1 236 672
Kiscschi	2 fő	618 336
Lasztonya	0,75 fő	231 876
Lispeszentadorján	2 fő	618 336
Maróc	1 fő	309 168
Oltárc	1 fő	309 168
Pusztamagyaród	2,75 fő	850 212
Szentlisló	2,75 fő	850 212
Tótszerdahely	2 fő	658 528
Várfölde	2,5 fő	772 920
Összesen:		8 155 722

3. Adataink szerint 2025. évben jubileumi jutalomra 1 fő jogosult.
4. Dolgozók közül várhatóan 2025. évben 1 fő fog nyugdíjba vonulni.
5. Az intézményvezető személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a nappali ellátáson szerepel, a vezető gondozónő személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a házi segítségnyújtáson szerepel.

• **A dologi kiadásokról:**

A dologi kiadásokat településenként a vásárolt élelmezés határozza meg. Az alábbi táblában a szolgáltatókkal egyeztetett adagárakkal számolva és a jelenlegi átlagos térítési díjakkal számolva látható az Önkormányzatok étkeztetéshez pluszban hozzáadandó támogatása, mely jelentős részét képezi a kimutatott működési hozzájárulásoknak. A térítési díjak emelése esetén a működési hozzájárulás csökkenthető.

Amely önkormányzat jelezte egyéni igényét azt a kérése szerint került betervezésre, a többi önkormányzat esetében a költségvetés a 2024. évi teljesítés alapján került megtervezésre. Minden telephelyen betervezésre került a gondozónők kötelező továbbképzésének költsége.

A 2025. évi költségvetés nem tartalmazza az Inergon KFT vásárolt élelmezés díjának emelését. Ennek oka, hogy a költségvetés összeállításáig nem tudtak adatot szolgáltatni az esetleges emelésről és annak mértékéről. Mindezek miatt azon Önkormányzatoknál, ahol az Inergon KFT-től vásárolják az élelmiszert, sem a vásárolt élelmezés költsége, sem a térítési díjbevétele nem került megemelésre. Amennyiben a vásárolt élelmezés ára megnő, és az érintett Önkormányzatok ennek megfelelő arányban megemelik a térítési díjakat, abban az esetben az Önkormányzatok hozzájárulása nem változik.

Azon Önkormányzatok esetében, ahol ismert a vásárolt élelmezés árának emelése, ott az emelt összeggel került betervezésre a vásárolt élelmezés. Ezen Önkormányzatok esetében sem került térítési díj emelés tervezve, ezért az alábbi táblázatban látható különbözet oszlopban szereplő számok az Önkormányzat döntésétől függően változhatnak, azaz csökkenhetnek. A döntés következtében a kiadott 2025. évi költségvetésbe betervezett átadandó működési hozzájárulás mértéke ennek tükrében változhat.

	Állami támogatás	Étkezések száma	Tér. díj átlag	Térítési díjbevétele	Összes bevétel	Adagár	Összes kiadás	Különbözet
Bánokszentgyörgy	2 727 480	6 972	1 100	7 669 200	10 396 680	1 260	8 784 720	1 611 960
Bázakerettye	1 558 560	3 984	1 215	4 840 560	6 399 120	1 764	7 027 776	-628 656
Bucsuta	1 948 200	4 980	1 000	4 980 000	6 928 200	1 500	7 470 000	-541 800
Kiscsehi	876 690	2 241	1 173	2 628 693	3 505 383	1 764	3 953 124	-447 741
Lispeszentadorján	389 640	996	935	931 260	1 320 900	1 764	1 756 944	-436 044
Maróc	194 820	498	763	379 974	574 794	1 764	878 472	-303 678
Oltárc	974 100	2 490	800	1 992 000	2 966 100	1 260	3 137 400	-171 300
Pusztamagyaród	2 922 300	7 470	1 050	7 843 560	10 765 860	1 500	11 205 000	-439 140
Szentlisló	2 143 020	5 478	895	4 902 810	7 045 830	1 260	6 902 280	143 550
Tótszerdahely	5 357 550	13 695	900	12 325 500	17 683 050	1 200	16 434 000	1 249 050
Várfölde	2 045 610	5 229	707	3 696 903	5 742 513	1 260	6 588 540	-846 027
Összesen	21 137 970			52 190 460	73 328 430		74 138 256	

Cafetéria:

Minden dolgozó részére a cafeteria helyett 180 000 Ft/fő munkáltatói döntésen alapuló illetmény és járulékaik be lettek építve a munkabérbe. Ezen kívül kétszeri 29 080 Ft összegű ajándékutalvány lett tervezve a dolgozók részére. Ezen juttatások adható kategóriába tartoznak. Természetesen csak akkor kerül kifizetésre, amennyiben a fenntartó önkormányzat úgy fogadja el költségvetését, hogy a juttatás benne van. Amennyiben nem úgy a fizetendő hozzájárulása is módosul.

A közös költségek felosztása:

A költségek felosztása az állami támogatás aránya szerint történik. Ennek oka, hogy ez a fajta felosztás tükrözi a végzett munkát egy adott telephelyen.

Egyéb:

1. A költségvetés összeállításakor rendelkezésre álltak a 2024. évi tény ellátotti létszámok.
2. A térítési díj bevételek, valamint a vásárolt élelmezés kiadásai a 2024. évi normatíva igénylés alapján lettek betervezve. (249 ellátási nap)
3. A Társulás működésére átadandó összeg szerepel az Önkormányzat által átadandó működési hozzájárulásban.
4. A 2024. évi bevételek között szerepel az év végén a NAV által visszafizetett ÁFA, ami a vásárolt élelmezés kiadásának arányában lett felosztva.

5. 2025. évben a Társulás dolgozói részére a tervezett költségvetés nem tartalmaz jutalmat 1 telephely kivételével. Természetesen, amennyiben a fenntartó Önkormányzatok döntenek az esetleges jutalmak megállapításáról, úgy annak kifizetése a korábbi évek gyakorlatának megfelelően történhet.
6. Előfordulhat, hogy az anyagban a fenntartó önkormányzatok esetleg hibát találnak, vagy olyan igényük merült/merül fel, amit érvényesíteni akarnak. Kérem, jelezzék azt, és amennyiben lehetséges helyesbítsük az anyagot.
7. Amennyiben bármelyik önkormányzat könyvelési adatokat szeretne kapni, illetve azokba betekinteni, kérjük, jelezze számunkra, hogy kérésüknek eleget tudjunk tenni.

Mellékletek:

- 1. sz. melléklet- Közös költségek felosztása
- 2. sz. melléklet- 2025. évi állami támogatás
- 3. sz. melléklet Telephelyenkénti részletes költségvetés

Bánokszentgyörgy, 2025. január 21.

György Noémi sk.
elnök

Szunyogh István sk.
jegyző

1. sz. melléklet

Bucsutai Gondozási Központ
közös költségek felosztása 2025

KÖZSÉG		Nappali Bér	Házi seg. Bér	Mbér. K1101	E-szem. / K1113	Modj. K123	Járulék K2	Aj. ut. K1107	Utikgt. K1109	E-ktgter. K1110	
Bánokszentgyörgy	0,1	770 520	590 160	1 360 680	8 000	110 000	194 075	11 632	112 500	2 400	1 799 287
Bázakerettye	0,07	539 364	413 112	952 476	5 600	77 000	135 852	8 142	78 750	1 680	1 259 501
Bucsuta	0,15	1 155 780	885 240	2 041 020	12 000	165 000	291 112	17 448	168 750	3 600	2 698 930
Kiscsehi	0,07	539 364	413 112	952 476	5 600	77 000	135 852	8 142	78 750	1 680	1 259 501
Lasztonya	0,02	154 104	118 032	272 136	1 600	22 000	38 815	2 326	22 500	480	359 857
Lispezsentadorján	0,06	462 312	354 096	816 408	4 800	66 000	116 445	6 979	67 500	1 440	1 079 572
Maróc	0,03	231 156	177 048	408 204	2 400	33 000	58 222	3 490	33 750	720	539 786
Oltárc	0,04	308 208	236 064	544 272	3 200	44 000	77 630	4 653	45 000	960	719 715
Pusztamagyaród	0,15	1 155 780	885 240	2 041 020	12 000	165 000	291 112	17 448	168 750	3 600	2 698 930
Szentliszló	0,13	1 001 676	767 208	1 768 884	10 400	143 000	252 297	15 122	146 250	3 120	2 339 073
Tótszerdahely	0,07	539 364	413 112	952 476	5 600	77 000	135 852	8 142	78 750	1 680	1 259 501
Várfölde	0,11	847 572	649 176	1 496 748	8 800	121 000	213 482	12 795	123 750	2 640	1 979 215
ÖSSZESEN	1	7 705 200	5 901 600	13 606 800	80 000	1 100 000	1 940 748	116 320	1 125 000	24 000	17 992 868

KÖZSÉG		Úzany. K312	Szolg. k. K337	Telefón. K322	Internet K321	Szakmai szolg. K336	Szolg. a K311	ÁFA K351		
Bánokszentgyörgy	0,1	213 150	227 100	12 000	7 500	23 000	7 000	89 279		2 378 315
Bázakerettye	0,07	149 205	158 970	8 400	5 250	16 100	4 900	62 495		1 664 821
Bucsuta	0,15	319 725	340 650	18 000	11 250	34 500	10 500	133 918		3 567 473
Kiscsehi	0,07	149 205	158 970	8 400	5 250	16 100	4 900	62 495		1 664 821
Lasztonya	0,02	42 630	45 420	2 400	1 500	4 600	1 400	17 856		475 663
Lispezsentadorján	0,06	127 890	136 260	7 200	4 500	13 800	4 200	53 567		1 426 989
Maróc	0,03	63 945	68 130	3 600	2 250	6 900	2 100	26 784		713 495
Oltárc	0,04	85 260	90 840	4 800	3 000	9 200	2 800	35 711		951 376
Pusztamagyaród	0,15	319 725	340 650	18 000	11 250	34 500	10 500	133 918		3 567 473
Szentliszló	0,13	277 095	295 230	15 600	9 750	29 900	9 100	116 062		3 091 810
Tótszerdahely	0,07	149 205	158 970	8 400	5 250	16 100	4 900	62 495		1 664 821
Várfölde	0,11	234 465	249 810	13 200	8 250	25 300	7 700	98 206		2 616 147
ÖSSZESEN	1	2 131 500	2 271 000	120 000	75 000	230 000	70 000	892 785	0	23 783 153

Társulás miatti állami támogatás: 33 995 830

2. sz melléklet

SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ TÁRSULÁS
2025.évi állami támogatás

KÖZSÉG	Szoci. étkeztetés		Házi segítségnyújtás-gondozás		Nappali ellátás		Mindösszesen	Társulás miatt
	97 410 Ft/fő/év		Személyi gondozás 842 600 Ft/fő/év		558 800 Ft/fő/év			
	Létszám (fő)	Összeg (Ft)	Létszám (fő)	Összeg (Ft)	Létszám (fő)	Összeg (Ft)		
BÁNOKSZENTGYÖRGY	28	2 727 480	17	14 324 200	0	0	17 051 680	3 555 420
BÁZAKERETTYE	16	1 558 560	12	10 111 200	0	0	11 669 760	2 476 240
BUCSUTA	20	1 948 200	13	10 953 800	20	11 176 000	24 078 000	6 430 300
KISCEHI	9	876 690	13	10 953 800	0	0	11 830 490	2 608 510
LASZTONYA	0	0	4	3 370 400	0	0	3 370 400	778 000
LISPESENTADORJÁN	4	389 640	12	10 111 200	0	0	10 500 840	2 369 560
MARÓC	2	194 820	6	5 055 600	0	0	5 250 420	1 184 780
OLTÁRC	10	974 100	6	5 055 600	0	0	6 029 700	1 255 900
PUSZTAMAGYARÓD	30	2 922 300	9	7 583 400	25	13 970 000	24 475 700	6 672 200
SZENTLISZLÓ	22	2 143 020	8	6 740 800	24	13 411 200	22 295 020	6 220 380
TÓTSZERDAHELY	55	5 357 550	7	5 898 200	0	0	11 255 750	1 850 450
VÁRFÖLDE	21	2 045 610	5	4 213 000	20	11 176 000	17 434 610	4 883 190
MINDÖSSZESEN	217	21 137 970	112	94 371 200	89	49 733 200	165 242 370	33 955 830
NORMATÍVA:								
Szociális étkeztetés:		88 520	97 410	10%	8 890			
Személyi gondozás:		648 100	842 600	30%	194 500			
Nappali ellátás:		372 600	558 800	50%	186 200			

Bucsutai Szolgáltató Társulás
Várfölde Telephely

Adatok Ft-ban

2024. évi kiadások és bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás tényleges (B1131)	3 916 550	1 960 245	10 494 800	16 371 595
2023. évi állami támogatás elszám. (B116)	602 080	0	0	602 080
Ágazati pótlék (B1131)	0	0	1 319 313	1 319 313
ÁFA visszatérülés (B407)	0	340 080	0	340 080
Térítési díj (B405,406)	0	3 705 770	0	3 705 770
Működési hozzájárulás	0	0	180 000	180 000
2023. évi pénzmарadvány	0	0	-217 265	-217 265
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 518 630	6 006 095	11 776 848	22 301 573
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 480 590	8 198 600	9 439 594	23 118 784

Adatok Ft-ban

2024. évi elszámolás	
Bevétel	22 301 573
Kiadás	23 118 784
2024. évi alulfinanszírozás	-817 211
2024. évi túlf finanszírozás	0
2024. évi finanszírozás:	-817 211

Adatok Ft-ban

2025. évi bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás 2024. októberi igény (B1131)	4 213 000	2 045 610	11 176 000	17 434 610
2024. évi állami támogatás elszám. (B116)	783 310	0	0	783 310
Ágazati pótlék (B1131)	642 473	254 815	661 366	1 558 654
Térítési díj (B405,406)	0	3 696 903	0	3 696 903
ÁFA visszatérülés (B407)	0	220 000	0	220 000
Működési hozzájárulás	0	0	2 242 756	2 242 756
2024. évi korrigált pénzmарadvány elszámolás	0	0	-817 211	-817 211
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 638 783	6 217 328	13 262 911	25 119 022

Adatok Ft-ban

2025-ben ténylegesen átadandó működési hozzájárulás	
2025. évi ténylegesen átadandó műk. hozzájárulás:	2 242 756
Havonta átadandó működési hozzájárulás:	186 897

Ráosztott költségek: A ráosztott költségek az állami támogatás arányában lettek felosztva a telephelyek között. Személyi juttatásként a két vezető bére és járuléka. A cafeteria beépül a munkabérbe (15 000 Ft) munkáltatói döntés alapján, minden dolgozó részére kétszeri ajándékutalvány tervezve lett (2* 29 080 forint), valamint 12 000 Ft folyószámla hozzájárulás. Belföldi kiküldetésre, utiköltségre 1 125 000 forintot terveztünk, egyéb közös költségekre, fenntartási kiadásra 5 790 285 forintot, mely tartalmazza a tűzvédelmi és munkavédelmi kiadásokat, postai díjakat, szakértői díjat, a fogl. eü. szolgáltatás díját, biztosítási díjat, számlavezetési díjat, nyomtatvány, irodaszer, egyéni védőeszköz költségeit, mesterképzés díját.

Bevételek: a bevételek tervezésénél a költségvetési törvényben szereplő normativa összegekkel és a 2025. évi tervezett ellátotti létszámokkal számoltunk. Elszámolásra került a 2024. évre járó pótlólagos állami támogatás és a 2024. évi pénzkészlet felosztása is. A térítési díj a 2025. évi leigényelt normativa figyelembevételével 249 ellátási nap/21 fő, 5 229 adaggal lett tervezve 707 orintos átlag térítési díjjal.

Kiadások: a személyi jellegű kiadásoknál figyelembe vettük a minimálbér emelkedését, cafeteria juttatást beépítettük a bérbe. A dolgozók létszáma 3 fő. A dologi kiadások a 2024. évi tény adatok alapján kerültek tervezésre. A vásárolt élelmiszer szintén a leigényelt normativa alapján került meghatározásra. (5 229) 1 260 forintos órón. Munkaruha 381 00 forint/fő lett tervezve.

Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás-Várőrlde Telephely
2024. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szoc ellátás	Összesen
1	Törvény szerinti munkabérek K1101	4 791 600	2 428 800	4 791 600	12 012 000
2	Törvény sz ráosztott munkabérek K1101	649 176	0	847 572	1 496 748
3	Normatív jutalmak K1102	0	0	0	0
4	Jubileumi jutalom K1106	0	0	0	0
5	Béren kívüli juttatások K1107	0	58 160	116 320	174 480
6	Béren kívüli ráosztott juttatások K1107	0	0	12 795	12 795
7	Közlekedési költségtérítés K1109	0	0	0	0
8	Közlekedési költségtérítés rászott K1109	0	0	123 750	123 750
9	Egyéb költségtérítések K1110	0	12 000	24 000	36 000
10	Egyéb költségtérítések ráosztott K1110	0	0	2 640	2 640
11	Egyéb személyi juttatások K1113	0	0	69 000	69 000
12	Egyéb személyi juttatások ráosztott K1113	0	0	8 800	8 800
13	Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	5 440 776	2 498 960	5 996 477	13 936 213
14	Egyéb külső személyi juttatások K123			121 000	121 000
15	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK K1	5 440 776	2 498 960	6 117 477	14 057 213
16	Munkaadókat terhelő járulékok K2	622 908	336 676	664 772	1 624 356
17	Munkaadókat terhelő ráosztott járulékok K2	0	0	213 482	213 482
18	MUNKA. TERH. JÁRULÉKOK K2	622 908	336 676	878 254	1 837 838
19	Szakmai anyagok beszerzése K311	0	0	7 700	7 700
20	Üzemeltetési anyagok beszerzése K312	30 000	30 000	220 000	280 000
21	Üzemeltetési anyagok beszerzése ráo K312	0	0	234 465	234 465
22	KÉSZLETBESZERZÉS K31	30 000	30 000	462 165	522 165
23	Adatátviteli szolgáltatások K321	0	0	8 250	8 250
24	Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322	0	0	13 200	13 200
25	KÖMM SZOLGÁLTATÁSOK K32	0	0	21 450	21 450
26	Közüzemi díjak-áram K3311	0	0	200 000	200 000
27	Közüzemi díjak-gáz K3312	0	0	950 000	950 000
28	Közüzemi díjak-víz K3313	0	0	0	0
29	Vásárolt életmezés K332	0	5 187 827	0	5 187 827
30	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások K334	0	0	0	0
31	Szakmai tevékenységet segítő szolg K336	0	0	0	0
32	Szakmai tev segítő szolg ráosztott K336	0	0	25 300	25 300
33	Egyéb szolgáltatások K337	0	0	150 000	150 000
34	Egyéb szolgáltatások ráosztott K337	0	0	249 810	249 810
35	SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK K33	0	5 187 827	1 575 110	6 762 937
36	Működési c előzetesen felsz ÁFA K351	8 100	1 400 713	410 400	1 819 213
37	Működési c előzetesen felsz ÁFA ráo K351	0	0	98 206	98 206
38	KÜLÖNF BEF ÉS E DOL KIAD. K35	8 100	1 400 713	508 606	1 917 419
39	Infomatikai eszközök beszerése K63	0	0	0	0
40	Tárgyi eszk beszerzés K64	0	0	0	0
41	Áfa K67	0	0	0	0
42	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN K3	38 100	6 618 540	2 567 331	9 223 971
43					0
44					0
45	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:	6 101 784	9 454 176	9 563 062	25 119 022

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 13-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS
Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 13-i ülésére

Tárgy: Várfölde Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Várfölde Község Önkormányzata elkészítette 2025. évi költségvetésének számszaki bemutatását. Amikor a költségvetésünket az idei évre meghatároztuk, figyelembe vettük a helyi önkormányzatok állami támogatásának jogcímeit és fajlagos összegeit. Az Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási fő összegét 61 226 234 forintban állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei:

Önkormányzatok és társulások elszámolásai (018010) kormányzati funkción (36 534 526 ft) a központi állami támogatások kerülnek elszámolásra. Általános támogatásként a zöldterület kezelésre, temető fenntartásra, közvilágításra, egyéb önkormányzati feladatokra, polgármesteri illetmény támogatására kapott az Önkormányzat állami támogatást. Ezen a kormányzati funkción szerepel még az önkormányzat által kifizetett települési támogatás, a szünidő gyermekétkeztetésre kapott támogatás, a falugondnoki szolgálat működéséhez kapott támogatás (6 345 500 ft), ágazati pótlék. Kulturális tevékenység támogatására 2 270 000 forintot kap az Önkormányzat.

START közfoglalkoztatás kormányzati funkción (041237): kormányzati funkción (13 040 313 ft) szerepel a 2024. és 2025. évi közfoglalkoztatásban résztvevők bér és járuléktámogatása valamint a márciusban induló ráépülő mezőgazdasági program dologi kiadásainak támogatása, 100 %-ban támogatott program.

Önkormányzati vagyongazdálkodás (013350) kormányzati funkción (2 407 221 ft) a közvetített szolgáltatások után beszedett díjak szerepelnek, a Gondozási Központ áram és gázköltségének tovább számlázásából (1 150 0000 forint), valamint a 2024. évi áram és gáz szolgáltatásokból származó visszatérítések szerepelnek.

Helyi adók (900020) kormányzati funkción (1 005 000 ft) a helyi adók kerültek tervezésre. Ezen belül: iparüzési adó 1 000 000 forint. A késedelmi pótlékból, bírságból 5 000 forint bevételre számítunk. A tervezésnél figyelembe vettük a törvényi előírásokat, valamint a szennyvíz-csatorna építés befejezése miatti adócsökkenést.

Zöldterület kezelés (066010) kormányzati funkción (50 000 ft) a nyújtott szolgáltatások után beszedett díjak szerepelnek.

Hosszú távú közfoglalkoztatás (041233): kormányzati funkción (426 213 ft) a START programon kívül 1 fő foglalkoztatására kapott állami támogatás szerepel.

Közművelődési intézmény működtetése (082094) kormányzati funkción (20 000 ft) minimális bérleti díjakkal számoltunk.

Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030) kormányzati funkción (7 662 946 ft) a 2024. évi korrigált pénzmaradvány szerepel.

Önkormányzat jogalkotás (011130) kormányzati funkció (80 015 ft) bevételei között 15 Ft kamat bevétellel és 80 000 forint kölcsönvisszatérítésből származó bevétellel számoltunk.

Az önkormányzat kiadásai:

Önkormányzati jogalkotás (011130) kormányzati funkción szerepel a polgármester tiszteletdíja, költségtérítése, cafeteria juttatása (13 358 570 ft) és az ezt terhelő járulékok. A polgármester tiszteletdíjához 10 632 916 forint bértámogatást biztosít az állam, mely tartalmazza a visszamenőleges emelés támogatását is. A dologi kiadások soron szerepel a irodaszer, nyomtatvány, az esetleges felmerülő jogi segítségnyújtás, a munkavédelmi, tűzvédelmi feladatok ellátása, amit Malekovics János lát el, rágcslóírtás díja, kéményseprés, telefon, internet költségei, számlavezetési díjak, a vagyonbiztosítás díja 220 000 forint. Tagdíjat fizetünk a kistérségi társulásnak, TÖOSZ-nak, Zala Zöld Szíve Egyesületnek. Civil szervezetk támogatására 100 000 forintot terveztünk.

Közttemető (013320) kormányzati funkción (342 265 ft) a rezsi költség és a szemétszállítás díja van tervezve, üzemeltetési anyagokra 89 500 forint.

Önkormányzati vagyongazdálkodás (013350) kormányzati funkción (1 612 280 ft) a Gondozási Központ áram és gázköltségének tovább számlázása közvetített szolgáltatásként van megtervezve, valamint minimális közüzemi díjakkal számoltunk.

Önkormányzatok elszámolása (018010) kormányzati funkción (1 008 150 ft) a 2024-es állami támogatás megelőlegezés visszafizetése szerepel.

Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030) kormányzati funkción (2 797 756 forint) az átadott működési támogatások szerepelnek az alábbiak szerint:

- Bánokszentgyörgy Háziorvosi Szolgálat: 455 000 ft
- Dél-Zala Murahíd Társulás: 50 000 ft
- BURSA ösztöndíj 1 fő: 50 000 ft

- Bucsutai Szociális Társulás: 2 242 756 forint

Hosszú távú közfoglalkoztatás (041233): kormányzati funkción (492 906 ft) 1 fő közfoglalkoztatott 3 havi munkabére és járulécai szerepelnek.

A START kormányzati funkción (041237) a 2024. évről áthúzódó programok bérköltsége (5 fő), valamint a 2025. évi tervezett mezőgazdasági program bérköltsége (5 fő) és dologi kiadásai szerepelnek. (munkaruha, üzemeltetési anyagok, magok, kemikália, egyéb anyagok) A 2025. évi program is 100 %-ban támogatott. Felhalmozási kiadásként egy fűnyíró és egy motoros bozótívágó beszerzése szerepel.

Építésügy igazgatása (044310) kormányzati funkción (852 000 ft) a rendezési terv elkészíttetésének maradék kiadásai szerepelnek.

Szennyvízcsatorna építése (052080) kormányzati funkción (3 793 712 ft) a 2023. évben kapott előleg fel nem használt része van megtervezve beruházásként.

Közvilágítás (064010) kiadásunk (1 005 370 ft) az éves mértékadó fogyasztás és az elmúlt év figyelembevételével lett tervezve. Lámpatestek karbantartásra az elmúlt év kiadása alapján terveztünk szolgáltatási díjat. Összeségében a közvilágításra kapott alap normatíva fedezi az energia árakat **A kapott támogatás 1 105 500 forint.**

Zöldterület kezelés (066010) kormányzati funkción (2 893 679 ft) 1 fő 4 órás karbantartó bére lett tervezve 174 400 ft/hó összeggel, ez összességében 2 92 800 forint. Dologi kiadásként üzemeltetési anyagok beszerzésével és biztosítási díjakkal számoltunk az elmúlt év alapján.

Város és községgazdálkodás (066020) kormányzati funkción (589 280 ft) üzemeltetési és szolgáltatási kiadások szerepelnek.

Fogorvosi alapellátás (072311) kormányzati funkción (25 000 ft) a nagykanizsai fogorvosi ügyletnek átadott támogatás szerepel.

Könyvtár (082044) kormányzati funkción (878 896 ft) tervezésre került 1 fő könyvtáros heti 5 óra alkalmazásban 33 440 forinttal és járulékaival. Könyvbeszerzésre 50 000 forint lett tervezve. A közüzemi díjak az elmúlt év felhasználása alapján lettek számolva. Villamos energiára nettó 55 000 forintot terveztünk. Gáz energiára szintén az az elmúlt év felhasználása alapján nettó 220 000 forintot terveztünk.

Közművelődési intézmény működtetése (082094) kormányzati funkción (2 958 880 ft) tervezésre került egész évre 1 fő 2 órás közművelődési szakember alkalmazása járulékokkal, közlekedési költségterítés.(20 000 ft). Az üzemeltetési anyagok illetve a szolgáltatási díjak tervezésénél az előző évi kiadásokat vettük figyelembe. Ez a szakfeladat tartalmazza az esetleges Önkormányzati rendezvények kiadásait (Falunap, Öregek napja, Mikulás, Farsang).

Az Önkormányzat a közművelődési intézmény működéséhez és **kulturális feladatok ellátásához összesen 2 270 000 forint állami támogatást kap.**

Egyéb szabadidős szolgáltatások (086090) kormányzati funkción (681 540 ft) szolgáltatási díjat számoltunk a vízkészlet hozzájárulási járulékra.

Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (104037) kormányzati funkción (483 200 ft) a szünidői gyermekétkeztetés adagjaival számoltunk. Tervezés a vásárolt élelmezés soron történt. 302 adag, 1 600 forintos adagárral számolva. Az állami normatíva 570 ft/adag.

Falugondnoki szolgálat (107055) kormányzati funkción (8 67 440 ft) tervezésre került a szolgálat működtetéséhez szükséges 1 fő munkabére (484 000 ft/hó) és járulékai, a kisbusz fenntartásához szükséges anyagok, karbantartási költségek. Az üzemanyag felhasználást 10%-os emeléssel számoltuk.

Egyéb szociális ellátások (107060) kormányzati funkción (2 000 000 ft) az egyéb szociális támogatásokra kapott állami normatíva összege szerepel. Lakásfenntartási támogatás, gyógyszer támogatás, eseti segély.

Fejezeti általános tartalék (900070) 1 000 000 forint összegben került megtervezésre, az előre nem látható feladatok esetleges finanszírozásához, képzése kötelező.

Összeségében a 2025.évi költségvetés a tervezett kiadások mellett 2 007 723 forint hiánnyal került tervezésre. Plusz kiadást tesz ki a településrendezési terv elkészítéséhez biztosított önrész.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelését, a soros lépésekből adódó illetménynövekedéssel számoltunk. Az infláció hatását érvényesítettük a bevételek és a kiadások tekintetében is. A működéshez szükséges kiadásokat teljes körűen igyekeztünk megtervezni, a takarékos gazdálkodással és a forráshiány sikeres megpályázásával várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradnunk. Cél az önkormányzat fizetőképességének megőrzése, az intézmények működtetésének biztosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025.évi költségvetési tervet szíveskedjenek megtárgyalni és javaslataikat megtenni.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegeit tartalmazza.

A 3. §-hoz

A költségvetés részletezését tartalmazza.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

Az 5. §-hoz

Az előirányzatok módosításának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz és a 7. §-hoz

A gazdálkodás szabályait és a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését tartalmazza.

A 8. §-hoz és a 9. §-hoz

A rendelet hatályba léptető rendelkezéseit tartalmazza.

Várfölde, 2025. február 7.


Tóth Árpád
polgármester



Hatásvizsgálati lap

Várfölde Község Önkormányzata az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással bírnak. A 2025. év önkormányzati gazdálkodását határozza meg a rendelt.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai jelentősek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete a költségvetés elfogadásának hiányában a hatályos jogszabályoknak nem felelne meg a gazdálkodása.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

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

Várfölde, 2025. február 8.


Szunyogh István
jegyző

TERVEZET

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének ... önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX. törvény rendelkezéseire figyelemmel a következő rendeletet alkotja:

1. §

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

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 53.563.288 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 60.218.084 Ft költségvetési kiadással,
- c) -6.654.796 Ft költségvetési hiánnyal,
- d) -1.637.533 Ft ebből működési hiánnyal,
- e) -5.017.263 Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételével történik.

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:
- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 1.000.000 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 63 000 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A köztisztviselők részére tárgyévben megállapított cafetéria juttatás mértéke: bruttó 315.000 Ft/fő/év, mely összeg tartalmazza a munkáltató által fizetendő közterheket is.
- (6) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőiből 6 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást az állami normatíva és a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.
- (7) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (8) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(9) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 9. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(10) A tájékoztató táblákat a 10. melléklet tartalmazza.

(11) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(12) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a havi pénzforgalmi jelentéshez szükséges előirányzat módosításokra engedélyt adjon.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételeire szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozás béli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(4) A Polgármester 3 000 000 Ft éves értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet soron következő módosításakor ad tájékoztatást.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

9. §

(1) Ez a rendelet 2025. március 5-én lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel a jegyző gondoskodik.

Várfölde, 2025. február 13.

Tóth Árpád
polgármester

Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2025. március ...

Szunyogh István
jegyző

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

forinban

Sor- szám	Bevétel jogcíme	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	36 534 526					36 534 526
1.1.	Helyi önkormányzatok önkormányzatok általános támogatása	23 313 006					23 313 006
1.2.	Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 779 380					10 779 380
1.3.	Települési önk. gyermekékeztetési feladatainak támogatása	172 140					172 140
1.4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	2 270 000					2 270 000
1.5.	Működési célú kv. támogatások és kiegészítő támogatások						
1.6.	Pénzügyi célú támogatások						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	13 066 526					13 066 526
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	13 066 526					13 066 526
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 005 000					1 005 000
4.1.	Kommunális adó						
4.2.	Idősektörzsi adó						
4.3.	Iparköltségi adó	1 000 000					1 000 000
4.4.	Talajterhelési díj						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000					5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 877 236					2 877 236
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	400 000					400 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000					50 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 150 000					1 150 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	70 000					70 000
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	15					15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosítási alap fizetett kárterítése						
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 207 221					1 207 221
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részvételértékesítése						
6.5.	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	80 000					80 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	80 000					80 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	53 563 288					53 563 288
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	7 662 946					7 662 946
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 662 946					7 662 946
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegzések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek kölcsönök felvétele					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	7 662 946				7 662 946
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17)	61 226 234				61 226 234

Éves tervezett létszámel/irányzat (fő):	8
Közfoglalkoztatottak száma (fő):	6

Várfulde Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	55 200 821					55 200 821
1.1.	Személyi juttatások	32 298 650					32 298 650
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 582 780					3 582 780
1.3.	Dologi kiadások	13 421 635					13 421 635
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000					2 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 897 756					2 897 756
1.6.	- Előző évi előzményekből származó bevételek						
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló bevételek						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre onkorm	505 000					505 000
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre társ	2 392 756					2 392 756
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Árkiegészítések, áttérítések						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000					100 000
1.18.	Tartalékok	1 000 000					1 000 000
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	1 000 000					1 000 000
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 017 263					5 017 263
2.1.	Beruházások	5 017 263					5 017 263
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	60 218 084					60 218 084
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kincstárjegyek beváltása						
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 008 150					1 008 150
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 008 150					1 008 150
6.3.	Pénzeszközök lekötési betétdíjának elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök törl külföldi kormányzatok, nemzet. szervezeteknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Vállalkozások						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 008 150					1 008 150
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	61 226 234					61 226 234

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások)	-6 654 796					-6 654 796
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	6 654 796					6 654 796
(+/-)							

Várfölde Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

forintban

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételei jogcím	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	10 433 597					10 433 597
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 208 457					4 208 457
1.2.	Települési önk. egyes szervezetek és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 783 000					3 783 000
1.3.	Települési önk. gyermekjóléti feladatainak támogatása	172 140					172 140
1.4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	2 270 000					2 270 000
1.5.	Működési célú támogatások és költségvetési támogatások						
1.6.	Előirányzatok azonnali bevételei						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	13 066 526					13 066 526
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	13 066 526					13 066 526
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)						
4.1.	Közműutak adó						
4.2.	Idégenforgalmi adó						
4.3.	Ipárfői adó						
4.4.	Tulajdonosi díj						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb ártásméltos és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	2 129 636					2 129 636
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	400 000					400 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000					50 000
5.3.	Kiszámlázott szolgáltatások értéke	1 150 000					1 150 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	70 000					70 000
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kontribúciók és más nyereségjellegű bevételek	15					15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés						
5.11.	Egyéb működési bevételek	459 621					459 621
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részvételértékesítése						
6.5.	Részvételértékesítés kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	80 000					80 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	80 000					80 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	25 709 759					25 709 759
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Helyi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Forgatási célú helyi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú helyi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú helyi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú helyi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	7 662 946					7 662 946
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 662 946					7 662 946
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Helyi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése						

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D			E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	28 355 443					28 355 443
1.1.	Személyi juttatások	13 120 080					13 120 080
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 091 126					1 091 126
1.3.	Dologi kiadások	8 346 480					8 346 480
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000					2 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 797 756					2 797 756
1.6.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
1.8.	- Elyenések és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tőm., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	505 000					505 000
1.11.	- Visszatérítendő tőm., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 292 756					2 292 756
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tőm., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.18.	Tartalékok	1 000 000					1 000 000
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	1 000 000					1 000 000
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 017 263					5 017 263
2.1.	Beruházások	5 017 263					5 017 263
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	33 372 705					33 372 705
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Készletirányék bevétele						
5.4.	Éves befutó lejáratú belföldi értékpapírok bevétele						
5.5.	Belföldi kötvények bevétele						
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok bevétele						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok bevétele						
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi hitelezőknek nemz. Szervezeteknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Változatok						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)						
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	33 372 705					33 372 705

SÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYEN

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások)	-7 662 946					-7 662 946
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	7 662 946					7 662 946
(2/1)							

Várpalota Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcíni	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	6 996 380					6 996 380
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
1.2.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 996 380					6 996 380
1.3.	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása						
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
1.5.	Működési célú köz költségvetés és kiegészítő támogatások						
1.6.	Előirányzatból származó bevételek						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)						
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzat támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 005 000					1 005 000
4.1.	Kommunális adó						
4.2.	Időközösségi adó						
4.3.	Ingatlanadó	1 000 000					1 000 000
4.4.	Tulajdoni adó						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb ártámogatási és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000					5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	747 600					747 600
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke						
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke						
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Ártámogatási általános forgalmi adó						
5.11.	Egyéb működési bevételek	747 600					747 600
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Ingatlanok értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Készletek értékesítése						
6.5.	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	8 748 980					8 748 980
10.	Helyi költségvetés államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Helyi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Forgatási célú helyi értékpapírok bevétel, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú helyi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Felhalmozási célú helyi értékpapírok bevétel, értékesítése						
11.4.	Felhalmozási célú helyi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)						
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele						
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Helyi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3.	Bérek, megszámlálás						
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)						
14.1.	Forrástól célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése						
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése						
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
15.	Váltröbevételek						
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)						
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	8 748 980					8 748 980

Várpalota Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadást jogcínek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2019. évi előirányzat
	A	B	C	D			E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5 + 1.18.)	8 748 980					8 748 980
1.1.	Személyi juttatások	5 820 000					5 820 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	755 040					755 040
1.3.	Dologi kiadások	2 173 940					2 173 940
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
1.6.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.18.	Tartalékok						
1.19.	- az 1.18-ból: - Alkalmasságtartalék						
1.20.	- Célfinanszírozás						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	8 748 980					8 748 980
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Készletjegyek beváltása						
5.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Egyéb többi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. Szervezeteknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Változatok						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)						
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	8 748 980					8 748 980

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (= költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sz. táblázat 11. sor)						
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sz. táblázat 1. sor - finanszírozási kiadások 10. sz. táblázat 10. sor)						

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forinthon

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 104 549					19 104 549
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 104 549					19 104 549
1.2.	Települési önk. egyes közműveltség és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
1.3.	Települési önk. gyermekjóléti feladatainak támogatása						
1.4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása						
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
1.6.	Elvonásokból származó bevételek						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)						
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)						
4.1.	Építményadó						
4.2.	Idégenforgalmi adó						
4.3.	Iparűzési adó						
4.4.	Tulajdoni adó						
4.5.	Cépjárműadó						
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)						
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke						
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke						
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés						
5.11.	Egyéb működési bevételek						
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részvételértékesítése						
6.5.	Részvételértékesítés megvásárlásához kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	19 104 549					19 104 549
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozattól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)						
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele						
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						

1.4. melléklet az önkormányzati rendelethez

Várpalota Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3.	Betétek megszűnése						
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)						
14.1.	Felgarási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
15.	Vállalbevételek						
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)						
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	19 104 549					19 104 549

Várfulde Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5 + 1.18.)	18 096 399					18 096 399
1.1.	Személyi juttatások	13 358 570					13 358 570
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 736 614					1 736 614
1.3.	Dologi kiadások	2 901 215					2 901 215
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	100 000					100 000
1.6.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előírások alapján befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	100 000					100 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.18.	Tartalékok						
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék						
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	2.1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3 -ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	18 096 399					18 096 399
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kincstárjegyek beváltása						
5.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Egyéb tüpi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 008 150					1 008 150
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 008 150					1 008 150
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kreditintézmények, Szervezeteknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézményeknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Váltókiadások						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 008 150					1 008 150
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	19 104 549					19 104 549

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)	1 008 150					1 008 150
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	-1 008 150					-1 008 150

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

Sor-szám	Bevételek		Kiadások		2025. év
	Megnevezés	2025. év	Megnevezés	2025. év	
	A	B	C	D	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 534 526	Személyi juttatások	32 298 650	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 066 526	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 582 780	
3.	2-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	13 421 635	
4.	Közhatalmi bevételek	1 005 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000	
5.	Működési bevételek	2 877 236	Egyéb működési célú kiadások	2 897 756	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	80 000	Tartalékok	1 000 000	
7.	Elszámolásból származó bevételek		Előző évi elszámolások		
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	53 563 288	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	55 200 821	
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	2 645 683	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 645 683	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevételek		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Költségek törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+23.)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások		
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Egyéb belső finanszírozási kiadások	1 008 150	
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	2 645 683	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	1 008 150	
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	56 208 971	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	56 208 971	
26.	Költségvetési hiány:	1 637 533	Költségvetési többlet:	-	
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-	

forinthem !

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés A	2025. év B	Megnevezés C	2025. év D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	5 017 263
2.	1-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	5 017 263
13.	Hány belföld finanszírozás bevételei (14+...+18)	5 017 263	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 017 263	Hitelek felvételére	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belföld finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hány külföld finanszírozás bevételei (20+...+24)		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külföld finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	5 017 263	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	5 017 263	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	5 017 263
27.	Költségvetési hiány:	5 017 263	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	5 017 263

2.2. melléklet az önkormányzati rendelethez

forintban !

3. melléklet az önkormányzati rendelethez

Várfölde Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E
1.	NEM RELEVÁNS!				
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

4. melléklet az önkormányzati rendelethez

Várfőldé Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2025. év
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	1 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 670 015
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	5 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		2 675 015

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

5. melléklet az önkormányzati rendelethez

Várfölde Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

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

8. melléklet az önkormányzati rendelethez

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: KEHOP-2.2.2-15-2021-00169 Bánokszentgyörgyi agglomeráció
szennyvízelvezetése és tisztítása-Várfőldé

forintban!

Források	2024	2025	2026	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	3 793 712			3 793 712
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	3 793 712			3 793 712

Kiadások, költségek	2024	2025	2026	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2024	2025	2026	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2024	2025	2026	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Önkormányzat Várfölde

Költségvetési szerv számlaszáma: 11749046-15436430-00000000

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

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

Várfölde, 2025. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

Megnevezés	592044 Könyvtár	082004 Közvetlen működés	096090- Egyéb szabadság tevékenység	104037 Int. közv. szervezetek	160055 Független szolgálat	107060 Települési üzemeltetés	990090 Tartalék	ÖSSZESEN
Tűzvédelmi üzemeltetés munkadíjai (K1101)	0	1 101 000	0	0	5 400 000	0	0	38 161 000
Publicitási juttatás (K3306)	0	0	0	0	0	0	0	0
Közfelvilágítás költségvetési (K1106)	0	29 600	0	0	0	0	0	246 000
Egyéb szociális juttatások (K1113)	0	0	0	0	0	0	0	100 000
Egyéb költségvetési (K3110)	0	13 000	0	0	13 000	0	0	50 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K311)	0	1 133 000	0	0	5 820 000	0	0	39 534 000
Vállalkozási tevékenységek juttatásai (K312)	0	0	0	0	0	0	0	33 350 370
Egyéb költségvetési juttatások (K123)	401 280	0	0	0	0	0	0	401 280
Külföldi szociális juttatások (K313)	401 280	0	0	0	0	0	0	33 350 370
Személyi juttatások összesen (K31)	401 280	1 133 000	0	0	5 820 000	0	0	32 290 650
Szociális hozzájárulási adó (K321)	52 166	143 130	0	0	755 040	0	0	3 582 780
Munkaadókat terhelő járulékok (K32)	52 166	143 130	0	0	755 040	0	0	3 582 780
Szakmai és egyéb képzés (K331)	0	30 000	0	0	0	0	0	30 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	50 000	470 000	0	0	750 000	0	0	3 475 500
Könyvtárüzemeltetés (K331)	50 000	470 000	0	0	750 000	0	0	3 405 900
Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0	0	0	0	0	42 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0	0	0	0	118 000
Kommunikációs szolgáltatások (K321)	0	0	0	0	0	0	0	160 000
Könyvtári díjak (K3311)	275 000	355 000	15 000	0	0	0	0	2 134 216
Áram	35 000	35 000	0	0	0	0	0	976 516
Értékpapírok	220 000	0	0	0	0	0	0	383 000
Víz	0	45 000	35 000	0	0	0	0	353 700
Városház felújítás (K333)	0	0	0	0	380 520	0	0	340 520
Közfelvilágítás szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	0	0	1 156 000
Kanizsardíjak, ligetvilági szolgáltatások (K334)	0	0	0	0	0	0	0	340 520
Szakmai tevékenységek segítő szolgálata (K336)	0	0	0	0	330 000	0	0	1 156 000
Egyéb szolgáltatások (K33709)	10 000	0	663 040	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások összesen (K3371)	0	0	0	0	0	0	0	2 651 040
Szociális juttatások (K33)	285 000	855 000	0	0	350 000	0	0	695 000
Működési célú előirányzatok összesen AFA (K335)	90 450	377 250	678 040	336 520	478 000	0	0	2 476 776
Egyéb költségvetési (K335)	0	0	0	0	0	0	0	2 038 866
Költségek felzárkóztatása (K335)	0	0	0	0	0	0	0	250 000
Budapesti közszolgáltatások (K33)	425 450	1 682 250	683 540	443 200	1 492 400	0	0	13 421 435
Előirányzatok összesen (K337)	0	0	0	0	0	0	0	2 000 999
Előirányzatok összesen (K337)	0	0	0	0	0	0	0	2 000 999
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	2 292 756
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségvetési (K337)								

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX. törvény rendelkezéseire figyelemmel a következő rendeletet alkotja:

1. §

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

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 53.563.288 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 60.218.084 Ft költségvetési kiadással,
- c) -6.654.796 Ft költségvetési hiánnyal,
- d) -1.637.533 Ft ebből működési hiánnyal,
- e) -5.017.263 Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételével történik.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 1.000.000 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 63 000 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A köztisztviselők részére tárgyévben megállapított cafetéria juttatás mértéke: bruttó 315.000 Ft/fő/év, mely összeg tartalmazza a munkáltató által fizetendő közterheket is.
- (6) A közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőiből 6 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást az állami normatíva és a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.
- (7) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (8) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (9) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 9. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak

megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(10) A tájékoztató táblákat a 10. melléklet tartalmazza.

(11) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(12) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a havi pénzforgalmi jelentéshez szükséges előirányzat módosításokra engedélyt adjon.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-én hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevitelére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes

központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozás béli hiányosságért, a felelősség a mindenkorai intézményvezetőt terheli.

(3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(4) A Polgármester 3 000 000 Ft éves értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet soron következő módosításakor ad tájékoztatást.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

9. §

(1) Ez a rendelet 2025. március 5-én lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel a jegyző gondoskodik.

Várfölde, 2025. február 13.

Tóth Árpád
polgármester



Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2025. március 4.

Szunyogh István
jegyző

Várőrláde Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	36 534 526					36 534 526
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 313 006					23 313 006
1.2.	Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 779 380					10 779 380
1.3.	Települési önk. gyermekékeztetési feladatainak támogatása	172 140					172 140
1.4.	Települési önk.kulturális feladatainak támogatása	2 270 000					2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
1.6.	Házszámából származó bevételek						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	13 066 526					13 066 526
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	13 066 526					13 066 526
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 000 000					1 000 000
4.1.	Kommunális adó						
4.2.	Időjuttatási adó						
4.3.	Iparűzési adó	1 000 000					1 000 000
4.4.	Teljesítményi díj						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000					5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 877 236					2 877 236
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	400 000					400 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000					50 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 150 000					1 150 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	70 000					70 000
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	15					15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés						
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 207 221					1 207 221
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részesedések értékesítése						
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	80 000					80 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	80 000					80 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	53 563 288					53 563 288
10.	Hírei-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételének értékesítése						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kiadásának						
11.3.	Defektelési célú belföldi értékpapírok bevételének, értékesítése						
11.4.	Defektelési célú belföldi értékpapírok kiadásának						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	7 662 946					7 662 946
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 662 946					7 662 946
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+ 13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.2.	Államháztartáson belüli megnevelések teljesítése					
13.3.	Betétek megvásárlása					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek kölcsönök felvétele					
15.	Váltásbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	7 662 946				7 662 946
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	61 226 234				61 226 234

Éves tervezett létszámelszám (fő):	8
Közfoglalkoztatottak száma(fő):	6

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

2. sz. táblázat

forinthon

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	55 200 821					55 200 821
1.1.	Személyi juttatások	32 298 650					32 298 650
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 582 780					3 582 780
1.3.	Dologi kiadások	13 421 635					13 421 635
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000					2 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 897 756					2 897 756
1.6.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Torvényi előíráson alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre önkorm.	505 000					505 000
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre más	2 392 756					2 392 756
1.14.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000					100 000
1.18.	Tartalékok	1 000 000					1 000 000
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék	1 000 000					1 000 000
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 017 263					5 017 263
2.1.	Beruházások	5 017 263					5 017 263
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	60 218 084					60 218 084
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Külföldi értékpapírok bevétele						
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele						
5.5.	Belföldi kötvények bevétele						
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 008 150					1 008 150
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 008 150					1 008 150
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok bevétele						
7.4.	Hitelek, kölcsönök től külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Válárkiadások						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 008 150					1 008 150
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	61 226 234					61 226 234

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forinthon

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 11. sor)	-6 654 796					-6 654 796
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	6 654 796					6 654 796
(+/-)							

Várpalota Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

furtherban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	10 433 597					10 433 597
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 208 457					4 208 457
1.2.	Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 783 000					3 783 000
1.3.	Települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	172 140					172 140
1.4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	2 270 000					2 270 000
1.5.	Működési célú köz. támogatások és kiegészítő támogatások						
1.6.	Elszámoltatásból származó bevételek						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	13 066 526					13 066 526
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	13 066 526					13 066 526
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)						
4.1.	Kommunális adó						
4.2.	Idézetforgalmi adó						
4.3.	Tulajdonosi adó						
4.4.	Talajterhelési díj						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb arhaszállati és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	2 129 636					2 129 636
5.1.	Környezetértékesítés ellenértéke	400 000					400 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000					50 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 150 000					1 150 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	70 000					70 000
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	15					15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Dirigeito által fizetett kártérítés						
5.11.	Egyéb működési bevételek	459 621					459 621
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részvételértékesítés						
6.5.	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	80 000					80 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	80 000					80 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	25 709 759					25 709 759
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+...+12.2.)	7 662 946					7 662 946
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 662 946					7 662 946
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3	Betétek utószámlázása					
14.	Külföldi finanszírozási bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kihozatala					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	7 662 946				7 662 946
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	33 372 705				33 372 705

Várfoldi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D			E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.8.)	28 355 442					28 355 442
1.1.	Személyi juttatások	13 120 080					13 120 080
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 091 126					1 091 126
1.3.	Dologi kiadások	8 346 480					8 346 480
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000					2 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 797 756					2 797 756
1.6.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.9.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	505 000					505 000
1.9.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 292 756					2 292 756
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.9.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.9.	- Árkiegészítések, ártámogatások						
1.9.	- Kamattámogatások						
1.9.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.9.	- Tartalékok	1 000 000					1 000 000
1.9.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	1 000 000					1 000 000
1.9.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 017 263					5 017 263
2.1.	Beruházások	5 017 263					5 017 263
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.9.	- Lakástámogatás						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	33 372 705					33 372 705
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kincstárjegyek beváltása						
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)						
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásnak nemz. Szervezeteknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Változatlan kiadások						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+...+9.)						
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10.)	33 372 705					33 372 705

SÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYEN

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások)	-7 662 946					-7 662 946
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	7 662 946					7 662 946
3.)							

Várfoldi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	6 996 360					6 996 360
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
1.2.	Települési önkormányzatok közüzemi és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 996 360					6 996 360
1.3.	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása						
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
1.5.	Működési célú Evi támogatások és költségvetési támogatások						
1.6.	Ellátottakból származó bevételek						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)						
2.1.	Értékpapírok és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 000 000					1 000 000
4.1.	Kommunális adó						
4.2.	Idégenforgalmi adó						
4.3.	Ipadozési adó	1 000 000					1 000 000
4.4.	Yelsterhelési díj						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000					5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	747 600					747 600
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke						
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke						
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés						
5.11.	Egyéb működési bevételek	747 600					747 600
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részesedések értékesítése						
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	8 748 960					8 748 960
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)						
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele						
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések utószámlázása						

Várpalota Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3.	Betétek megszűntetése						
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)						
14.1.	Fogyatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése						
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
15.	Változások						
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)						
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	8 748 980					8 748 980

VárfuldeÖnkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcínek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2019. évi előirányzat
	A	B	C	D			E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5 + 1.18.1)	8 748 980					8 748 980
1.1.	Személyi juttatások	5 820 000					5 820 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	755 040					755 040
1.3.	Dologi kiadások	2 173 940					2 173 940
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
1.6.	- Hűtő és elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előírások alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Államháztartás, államháztartáson kívüli						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.18.	Tartalékok						
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék						
1.20.	- Céltartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.3. + 2.5.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	8 748 980					8 748 980
4.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kincstárjegyek beváltása						
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.3.	Pénzeszközök lekötési betétként elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól nemz. szervezettől						
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézményektől						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Változatok						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)						
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	8 748 980					8 748 980

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

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

Várfolda Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 104 549					19 104 549
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 104 549					19 104 549
1.2.	Települési önk. egyes speciális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
1.3.	Települési önk. gyermekkezelési feladatainak támogatása						
1.4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása						
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
1.6.	Ellátásból származó bevételek						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)						
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)						
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)						
4.1.	Építményadó						
4.2.	Idégenforgalmi adó						
4.3.	Iparköltségi adó						
4.4.	Tulajdonosi díj						
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Egyéb áruhasználat és szolgáltatási adók						
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)						
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke						
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke						
5.4.	Tulajdonosi bevételek						
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek és más menedzsmentdíj bevételek						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés						
5.11.	Egyéb működési bevételek						
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)						
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése						
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részvételértékesítés						
6.5.	Részvételértékesítés megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	19 104 549					19 104 549
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)						
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele						
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)						
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						

Várpalota Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3.	Helyek megszerzése						
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)						
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
15.	Változóbevételek						
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)						
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	19 104 549					19 104 549

Várfőldé Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	Módosítás III.	Módosítás IV.	2025. évi mód. előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	18 096 399					18 096 399
1.1.	Személyi juttatások	13 358 570					13 358 570
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 736 614					1 736 614
1.3.	Dologi kiadások	2 901 215					2 901 215
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	100 000					100 000
1.6.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előírásból alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	100 000					100 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások						
1.16.	- Kamattámogatások						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
1.18.	Tartalékok						
1.19.	- az I.18.-ból: - Államos tartalék						
1.20.	- Cél tartalék						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástámogatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	18 096 399					18 096 399
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)						
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)						
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
5.3.	Kínestárjegyek beváltása						
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
5.5.	Belföldi kötvények beváltása						
5.6.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 008 150					1 008 150
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 008 150					1 008 150
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétkénti elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)						
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek						
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
9.	Változatok						
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 008 150					1 008 150
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	19 104 549					19 104 549

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)	1 008 150					1 008 150
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	-1 008 150					-1 008 150

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

forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. év	Megnevezés	2025. év
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 534 526	Személyi juttatások	32 298 650
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 066 526	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 582 780
3.	2-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	13 421 635
4.	Közhatalmi bevételek	1 005 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000
5.	Működési bevételek	2 877 236	Egyéb működési célú kiadások	2 897 756
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	80 000	Tartalékok	1 000 000
7.	Elszámolásból származó bevételek		Előző évi elszámolások	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	53 563 288	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	55 200 821
14.	Hány befű finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	2 645 683	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 645 683	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Befű visszavonásból származó bevételek		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb befű finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hány külföld finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú befű, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Változások bevételei		Változások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Egyéb befű finanszírozási kiadások	1 008 150
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	2 645 683	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	1 008 150
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	56 208 971	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	56 208 971
26.	Költségvetési hiány:	1 637 533	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. év B	Megnevezés	2025. év D
	A		C	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	5 017 263
2.	1-ből EU-s támogatás		1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	5 017 263
13.	Hiany: belső finanszírozás bevételei (14.+...+18.)	5 017 263	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 017 263	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Belső visszavonásból származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, kalföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiany: külső finanszírozású bevételei (20.+...+24.)		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	5 017 263	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	5 017 263	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	5 017 263
27.	Költségvetési hiány:	5 017 263	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	5 017 263

2.2. melléklet az önkormányzati rendelethez

forintban !

3. melléklet az önkormányzati rendelethez

Várfölde Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E
1.	NEM RELEVÁNS!				
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

4. melléklet az önkormányzati rendelethez

Várfölde Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcínek	2025. év
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	1 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 670 015
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	5 000
6.	Kézesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		2 675 015

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

5. melléklet az önkormányzati rendelethez

Várfölde Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

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

8. melléklet az önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

KEHOP-2.2.2-15-2021-00169 Bánokszentgyörgyi agglomeráció
szennyvízelvezetése és tisztítása-Várfőldé

forintban!

Források	2024	2025	2026	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	3 793 712			3 793 712
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	3 793 712			3 793 712

Kiadások, költségek	2024	2025	2026	Összesen
Személyi juttatás				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2024	2025	2026	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2024	2025	2026	Összesen
Személyi juttatás				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Önkormányzat Várfölde

Költségvetési szerv számlaszáma: 11749046-15436430-00000000

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

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

Várfölde, 2025. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 13-i ülésére

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2025
Település neve	Várfölde
A közművelődési alapszolgáltatás ellátásának módja	Közösségi szimér
Közművelődési intézmény neve	Közösségi ház
Közművelődési intézmény székhely címe	Várfölde Béke utca 14
Közművelődési intézmény neve	Kultúrház
Közművelődési intézmény székhely címe	Várfölde Ady utca 1
Ellátott alapszolgáltatások	1997. évi LX. Törvény 76. § (3) A közművelődési alapszolgáltatások: a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszíni biztosítás
Felkészítő vezető neve	Tóth Árpád polgármester
Szakmai vezető neve	Tóth Árpád polgármester
Kitöltő neve és beosztása	Kalamár Sándorné közművelődési szakember
Kitöltő telefonszáma	
Kitöltő e-mail címe	

Jóváhagyási záradék

Várfölde Község Önkormányzata a közművelődési közösségi színtér 2025. évi szolgáltatási tervét aszámú határozatával jóváhagyta.

Kihirdetési záradék

A szolgáltatási tervet a közművelődési közösség színtér/közművelődési intézmény székhelyén és telephelyén az előcsarnokban/aulában jól látható helyen legkésőbb a jóváhagyást követő 15 napon belül ki kell helyezni.