

*a rendelet tervezet elfogadásához
az Mötv. 50. §-a alapján minősített többség szükséges,
az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!*

2. számú előterjesztés

Várdomb Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének I. fordulós tárgyalása

Előterjesztő: dr. Tóth Korinna polgármester

Készítette: Tóth Vivien pénzügyi ügyintéző
Keresztes Katalin pénzügyi irodavezető

Törvényességi ellenőrzést végezte: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht. 23. § előírásainak megfelelően elkészítésre került Várdomb Község Önkormányzatának költségvetési rendelete, amely az Áht. 24. §-ának megfelelően február 15-ig a Képviselő-testület számára benyújtásra kerül.

A költségvetés rendelettervezete az Ávr. 27. §-ának megfelelően a költségvetési szerv vezetőivel egyeztetésre került.

Az Áht. 23. § előírásain túl az Áht. 24. (4) bekezdés szerint a következő mérlegeket és kimutatásokat kell a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A betervezett költségvetés mellékletei a fenti kimutatásokat tartalmazzák.

A jogszabályi háttér a költségvetési rendelettervezethez

- A költségvetés Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény és Magyarország 2026. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2025. évi LI. törvény figyelembe vételével került összeállításra.

- A települési önkormányzatok által 2026. évben teljesítendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegéről szóló 49/2025. (XII.23.) NGM rendelet alapján a település szolidaritási hozzájárulási adó fizetésére lenne kötelezett, azonban a Magyarország 2026. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 437/2025. (XII.23.) Korm. rendelet 2. §-a alapján nem kell megfizetnie azt.
- 2026. január 1-től változott a minimálbér és a garantált bérminimum. A minimálbér a korábbi bruttó 290 800 Ft-ról 322 800 Ft-ra nőtt, a garantált bérminimum pedig 348 000 Ft-ról 373 200 Ft-ra változott.
- A szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott, ez évben is 13%.
- Az önkormányzatok központi finanszírozása az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően a 2026. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladattípusú támogatási rendszerben történik. Az önkormányzatok kötelező feladatainak forrása továbbra is a törvényi előírások alapján, az önkormányzatok eltérő adottságait is figyelembe véve kerül meghatározásra.

A költségvetési javaslat a biztonságos működést alapul véve, a takarékos gazdálkodás céljával került összeállításra.

A 2026. évben a költségvetés egyensúlya biztosított, az Önkormányzat nem tervez hitelfelvételt.

Az Önkormányzat a 49 150 787 Ft összegű tartalékkal tervez a 2026. évre, amelyből 32 870 388 Ft általános tartalék, míg 16 280 399 Ft céltartalék.

Várdomb Község Önkormányzatának előirányzatai:

**Bevételek főösszege 370 793 180 Ft,
Kiadások főösszege 370 793 180 Ft.**

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Várdomb Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének tervezetében szereplő bevételek és kiadások a törvényi előírásnak megfelelően az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 15. mellékletében meghatározott rovatrend szerint kerültek megtervezésre, melynek összevont mérlegét a rendelettervezet 1. sz. melléklete tartalmazza. A feladatok megosztását kötelező feladatokra, önként vállalt feladatokra, valamint államigazgatási feladatokra az 1.2, 1.3, valamint az 1.4 mellékletek szemléltetik.

Az Önkormányzat költségvetésének előirányzata

BEVÉTELEK:

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

	2025. évi eredeti előirányzat	2026. eredeti előirányzat	Különbség

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	157 415 594 Ft	183 863 938 Ft	26 448 344 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft	39 116 188 Ft	39 116 188 Ft
Közhatalmi bevételek	30 000 000 Ft	59 100 000 Ft	29 100 000 Ft
Működési bevételek	45 748 000 Ft	46 880 882 Ft	1 132 882 Ft
Működési célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Költségvetési bevételek összesen:	233 163 594 Ft	328 961 008 Ft	95 797 414 Ft
Költségvetési maradvány igénybevétele	47 706 443 Ft	41 832 172 Ft	-5 874 271 Ft
Államháztartási megelőlegezések	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	47 706 443 Ft	41 832 172 Ft	-5 874 271 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	280 870 037 Ft	370 793 180 Ft	89 923 143 Ft

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat keretében a 2026. évben **az Önkormányzat 175 492 422 Ft állami támogatásban** részesül a következő jogcímenek:

- A települési önkormányzatok működésének általános támogatása jogcím magában foglalja a településüzemeltetéssel kapcsolatos támogatásokat (zöldterület gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatása, köztemető támogatása, közutakkal kapcsolatos feladatok támogatása) az egyéb önkormányzati feladatok, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatását, valamint a polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatást. Az Önkormányzat ezen a jogcímen 22 976 906 Ft támogatásban részesül. Ez az összeg 2026. évben 5 m Ft-tal alacsonyabb a tavalyi eredeti előirányzathoz képest.
- A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcím az óvodaműködtetési támogatást, a pedagógusok átlagbéralapú támogatását, az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatását és a nemzetiségi pótlékot tartalmazza. Az Önkormányzat ezen a jogcímen 69 484 298 Ft támogatásban részesül. A 2026. évi támogatás 8 m Ft-tal magasabb a tavalyi eredeti előirányzathoz képest, a 2026. évi bérek változásainak megfelelően.
- Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen kerül finanszírozásra a szociális étkeztetés, a szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása, tanyagondnoki szolgáltatás és a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása, valamint a falugondnoki szolgáltatás. Az Önkormányzat ezen a jogcímen 45 322 060 Ft támogatásban részesül. A 2026. évi támogatás összege 10 m Ft-tal magasabb az előző évihez képest.
- A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen az intézményben nyújtott gyermekétkeztetés és a szünidei gyermekétkeztetési feladatok ellátására az Önkormányzat 35 155 356 Ft összegű támogatásban részesül, amely magasabb a 2025. évi eredeti támogatási összeghez képest.
- Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása a település lakosság száma alapján

illeti meg az Önkormányzatot, amely ezen a jogcímen 2 553 802 Ft támogatásban részesül.

Egyéb működési célú támogatásként 8 371 516 Ft bevétellel tervez az Önkormányzat, amely keretében a közfoglalkoztatottak bértámogatása, és a versenyképes járások extra keretében kapott összeg működésre szánt 2 251 600 Ft összege került tervezésre.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat **39 116 188 Ft** összeggel került tervezésre, amely a közvilágítás korszerűsítésére kapott 26 335 789 Ft összeget és a versenyképes járások extra keretében kapott támogatás fejlesztésre fordítandó 12 780 399 Ft összegét tartalmazza. Ez utóbbi 2027. december 31-ig használható fel.

A **közhatalmi bevételek előirányzatán** az adóbevételek 2026. évben várható összege került megtervezésre. A településnek iparüzési adóból várhatóan **58 000 000 Ft összegű, míg talajterhelési díjből 1 100 000 Ft bevétele** származik. Az eredeti előirányzat ezzel megegyezően került meghatározásra.

A **működési bevételek előirányzata 46 880 882 Ft összegben** került megtervezésre. Itt került tervezésre többek között az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok és egyéb vagyontárgyak bérbeadásának, használatának díja 600 000 Ft összegben, közvetített szolgáltatásokból származó várható bevétel 2 200 000 Ft összegben, szolgáltatásokból származó bevétel 14 050 000 Ft összeggel, az ellátási díjak bevétele 12 200 000 Ft összegben és az ÁFA összege.

Így a költségvetési bevételek előirányzata összesen 328 961 008 Ft.

Bevételt képez még az **előző évi költségvetési maradvány 41 832 172 Ft** összege, amely finanszírozási bevételként került megtervezésre.

Így az Önkormányzat bevételi előirányzatának főösszege 370 793 180 Ft.

KIADÁSOK

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Különbség
Személyi juttatások	136 334 902 Ft	157 135 897 Ft	20 800 995 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 605 237 Ft	19 480 796 Ft	1 875 559 Ft
Dologi kiadások	88 021 170 Ft	92 275 843 Ft	4 254 673 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	250 000 Ft	150 000 Ft	-100 000 Ft
Egyéb működési célú kiadások	23 650 634 Ft	68 940 311 Ft	45 289 677 Ft
- Ebből tartalék	1 870 440 Ft	4 915 787 Ft	3 045 347 Ft
Beruházások	0 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft
Felújítások	9 984 872 Ft	26 335 789 Ft	16 350 917 Ft

Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft		0 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	275 846 815 Ft	364 618 636 Ft	88 771 821 Ft
Finanszírozási kiadások belföldre összesen:	5 023 222 Ft	6 174 544 Ft	1 151 322 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	280 870 037 Ft	370 793 180 Ft	89 923 143 Ft

A **személyi juttatások eredeti előirányzata 157 135 897 Ft** az előző évi 136 334 902 Ft-tal szemben. Várdomb Község Önkormányzatánál 52 575 000 Ft, az Óvodánál 104 560 897 Ft személyi juttatást tartalmaz a javaslat.

Itt terveztük meg a rendszeres (munkabérek) és nem rendszeres egyéb kifizetéseket (bankszámlavezetési díj) kiadásait. 2026. január 1-től változott a minimálbér és a garantált bérminimum, a munkabéreknél ezekkel az emelt összegekkel terveztünk. Az óvodai ellátás tekintetében beépítésre került a 2024. január 1-től bevezetett pedagógus életpálya jogszabályi változásai alapján 10 %-os béremelés összege, ennek összegét az állami normatíva ellensúlyozza.

A nevelést, oktatást közvetlenül segítő dajka bére a minimálbér és garantált bérminimum emelés következtében nő, továbbá emelkedik ennek vonzataként a kötelező pótlék is.

Az önkormányzatnál 193 080 Ft/hó munkáltatói döntésen alapuló béremeléssel, míg a konyhai dolgozók esetén a központi béremelésen felül összesen havi 82 800 Ft/hó munkáltatói döntésen alapuló béremeléssel számoltunk.

Az Önkormányzat alkalmazásában állók tervezett létszáma 2 fő választott képviselő, 6 fő közalkalmazott. A közfoglalkoztatottak tervezett létszáma 4 fő.

Várdomb Község Önkormányzatánál törvény szerinti illetmények, munkabérek kifizetésére 33 805 851 Ft-ot, a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaira 1 680 000 Ft-ot (posta), a választott tisztségviselők juttatásaira 17 085 300 Ft-ot tartalmaz a javaslat.

Az intézményi költségvetésben a törvény szerinti illetmények, munkabérek fedezetére 100 031 197 Ft-ot, helyettesítési díjként 2 118 000 Ft-ot, közlekedési költségtérítésként 1 061 700 Ft-ot, egyéb külső személyi juttatások fedezetére 1 350 000 Ft-ot terveztünk. A személyi juttatás előirányzata az intézménynél 104 560 897 Ft-ot tesz ki.

Az óvodai feladatellátással összefüggő személyi jellegű juttatások előirányzata 53 185 250 Ft, a bölcsődei feladatokkal összefüggően 25 377 347 Ft, a konyha működtetésénél 21 468 600 Ft az éves szintű eredeti előirányzat összege.

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett előirányzata 19 480 796 Ft**, ebből az önkormányzatnál 6 100 000 Ft, az intézménynél 13 380 796 Ft kiadás felmerülésével számoltunk a személyi juttatások előirányzat vonzataként.

A 2026. évben a munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %, az előző évhez képest nem változott.

A **dologi kiadások előirányzata 92 275 843 Ft**, ebből az önkormányzatnál 43 195 000 Ft, az óvoda intézménynél mindössze 49 080 843 Ft kiadás felmerülésével számolunk.

A dologi kiadások tervezésénél is a takarékosági követelményeket szem előtt tartva vettük számításba az egyes kiadási jogcímekeket. A 2025. évi állandó kiadások teljesítését vettük

alapul, elhagytuk az eseti kifizetéseket és számba vettük a várható 2026. évi rendkívüli kiadásokat.

Az év során Várdomb Község Önkormányzatánál szakmai anyagok beszerzésére 200 000 Ft-ot, üzemeltetési anyagok beszerzésére 2 910 000 Ft-ot, informatikai és egyéb kommunikációs szolgáltatások igénybevételére 1 520 000 Ft-ot, közüzemi díjakra (áram, gáz, vízdíj) 8 880 000 Ft-ot, vásárolt élelmezésre 8 500 000 Ft-ot terveztünk.

Bérelti díjra 20 000 Ft-ot, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásaira 1 595 000 Ft-ot, közvetített szolgáltatásokra 20 000 Ft-ot, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások fedezetére 1 740 000 Ft-ot, egyéb szolgáltatások finanszírozásaként 4 510 000 Ft-ot vettünk számításba. Biztosítási díjakra 1 200 000 Ft, kiküldetésre 100 000 Ft lett tervezve. Felszámított és ÁFA fizetési kötelezettségként 11 700 000 Ft, egyéb dologi kiadások finanszírozására 300 000 Ft került számbavételre.

A kiadások tartalmazzák a Bethlen Gábor Alapkezelő által kiírt Testvérvárosi kapcsolatok tavaly elnyert pályázat összegének megvalósítására fordítandó kiadásokat.

Az intézménynél a dologi előirányzaton belül szakmai anyagok beszerzésére 120 000 Ft-ot, üzemeltetési anyagok beszerzésére 26 565 000 Ft-ot, informatikai és egyéb kommunikációs szolgáltatásokra 845 000 Ft-ot, rezszi költségekre 2 753 000 Ft-ot, vásárolt élelmezés díjaként 850 000 Ft-ot, bérelti és lízing díjakra 320 000 Ft-ot, a karbantartásra 2 907 580 Ft-ot, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 950 000 Ft-ot, egyéb szolgáltatásokra 720 000 Ft-ot, kiküldetésekre 25 000 Ft-ot terveztünk. A dologi kiadásokkal kapcsolatos ÁFA összegével is számoltunk.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** előirányzattal összefüggő kiadás az önkormányzatnál merül fel, erre a célra **150 000 Ft** előirányzat szerepel a javaslatban.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 68 940 311 Ft.

Ezen belül a törvényi előíráson alapuló befizetések között a várhatóan 2026. márciusában elvonásra kerülő, a 2025. évi iparüzési adó többletbevétele után keletkező, 4 381 552 Ft összegű kötelezettség jelenik meg.

Az egyéb működési célú kiadások között jelenik meg az ESZGY Társulás felé átadandó 4 382 990 Ft, valamint a KÖH hozzájárulás 7 159 344 Ft fedezete. Az elfogadott Társulási Megállapodás értelmében a gesztor önkormányzat által megigényelhető támogatásból lakosságszámarányosan részesül az Önkormányzat. A kiadások vonatkozásában a személyi kiadások az egyes településekre fordított munkaidő alapján kerülnek szétosztásra. A dologi kiadások tekintetében 9 millió Ft a tag önkormányzatokra áthárított teher, melyet szintén lakosságszám arányosan kerül felosztásra. Itt szerepel még az intézménynek tartalékként 2 415 638 Ft összegű pénzeszköz átadás.

A Bursa ösztöndíj finanszírozására 700 000 Ft összeggel kalkuláltunk.

A civil, vagy más nonprofit szervezetnek nyújtott egyéb működési célú támogatásokkal összefüggő kiadás 750 000 Ft összeggel szerepel a javaslatban.

A Tartalékok előirányzata 49 150 787 Ft, ebből általános tartalék 32 870 388 Ft.

A céltartalék összege 16 280 399 Ft, amely keretében a térfigyelő kamerarendszer fejlesztésére 3 500 000 Ft összeg és a versenyképes járások extra program keretében a fejlesztésekre elköltésre kerülő 12 780 399 Ft összeg szerepel.

Beruházással az intézmény tervezett, 300 000 Ft összegű egyéb tárgyi eszköz beszerzés céljából.

A felújítások előirányzata: 26 335 789 Ft.

Az előirányzat a 2025/KÖZVIL/01 azonosító számú közvilágítás korszerűsítése pályázat keretében megvalósításra kerülő felújítás összegét tartalmazza.

A finanszírozási kiadás előirányzata 6 174 544 Ft, mely a Kincstár által 2025. decemberében a bérfizetéssel összefüggően megelőlegezett támogatás visszafizetését jelenti.

Az önkormányzat költségvetésének fő összege 370 793 180 Ft.

Várdomb Bölcsőde, Óvoda és Konyha

Az intézményi költségvetés bevételi és kiadási fő összege 169 738 174 Ft. Az intézményi feladatok ellátásához az önkormányzat 138 791 654 Ft irányító szervi támogatást ad át. Az intézmény előző évi költségvetési maradványa 2 415 638 Ft, és működési bevételeinek tervezett előirányzata 28 530 882 Ft. A működési bevételeken belül a szolgáltatások ellenértékéeként 14 000 000 Ft, ellátási díjakra 5 200 000 Ft, valamint a kapcsolódó ÁFA került tervezésre. (A 9. sz. melléklet szemlélteti az előirányzatokat.)

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

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a munkáltatói döntésen alapuló illetményrészről az 1. számú határozati javaslat, míg a 2026. évi költségvetési rendelet megtárgyalásáról a 2. számú határozati javaslat elfogadásával döntsenek.

1. Határozati javaslat:

Várdomb Község Önkormányzata és a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha dolgozói részére munkáltatói döntésen alapuló illetményrészének biztosítására

Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) az önkormányzat foglalkoztatásában álló 6 fő munkavállaló részére 193.080 Ft/hó;
- b) a Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha konyhai dolgozói részére 82.800 Ft/hó összegű munkáltatói döntésen alapuló illetménykiegészítéshez bérkeretet biztosít, melynek összegét a 2026. évi költségvetésébe betervezi;
- c) felkéri a Bátaszéki KÖH aljegyzőjét, hogy gondoskodjon a munkaügyi okmányok elkészítéséről.

Határidő: 2026. február 15.

Felelős: Takaróné dr. Mihó Beatrix aljegyző
(c. pont tekintetében)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda
Bátaszéki KÖH hatósági iroda
(személyzeti ügyintéző)
Iráttár

2. Határozati javaslat:

Várdomb Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének I. forduló meg tárgyalására

Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletét képező bevételi és kiadási irányszámokat alkalmasnak tartja a költségvetési rendelet elkészítéséhez, és annak későbbi elfogadásához.

Határidő: 2026. március 15

Felelős: Takaróné dr. Mihó Beatrix aljegyző
(a határozat megküldéséért)
Tóth Vivien pénzügyi ügyintéző
(a költségvetés összeállításáért)

Határozatról értesül: Bátaszéki KÖH Pénzügyi Iroda,
irattár

Hatásvizsgálat

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

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

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

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

Környezeti és egészségügyi következmények

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

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

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

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

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

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

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

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Várdomb Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete - a vonatkozó törvényekkel összhangban - az önkormányzat 2026. évi bevételeiről és kiadásairól költségvetési rendeletet alkot, amely alapján finanszírozza és ellátja a törvényben, rendeletben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságára, és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését:

- a) 328 961 008 Ft költségvetési bevétellel, ebből:
 - aa) 183 863 938 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről
 - ab) 39 116 188 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
 - ac) 59 100 000 Ft közhatalmi bevételek
 - ad) 46 880 882 Ft működési bevételek
 - ae) 0 Ft felhalmozási bevételek
 - af) 0 Ft működési célú átvett pénzeszköz
 - ag) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszköz
- b) 364 618 636 Ft költségvetési kiadással, ebből:
 - ba) 157 135 897 Ft személyi juttatások
 - bb) 19 480 796 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
 - bc) 92 275 843 Ft dologi kiadások
 - bd) 150 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
 - be) 68 940 311 Ft egyéb működési célú kiadások
 - bf) 300 000 Ft beruházások
 - bg) 26 335 789 Ft felújítások
 - bh) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások
- c) 35 657 628 Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]
- d) c)-ből 35 357 628 Ft működési (hiány)
- e) 300 000 Ft felhalmozási (hiány)
- f) 41 832 172 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 6 174 544 Ft finanszírozási kiadással
- h) 35 657 628 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]
- i) a bevételek és kiadások fő összegét 370 793 180 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(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 igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 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, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

2. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. 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 2026. 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) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervei megoszlását, az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a költségvetési szerv vonatkozásában, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet és 13. melléklet szerint határozza meg.

(9) Az elismert tartozásállomány tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.

(10) A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.

(11) A 2026. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat a kiadások között 32 870 388 Ft általános, 16 280 399 Ft céltartalékot állapít meg. A céltartalék részletezését a 20. melléklet tartalmazza.

(13) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése a) – d) pontjai által előírt mérlegeket, kimutatásokat a 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet és a 18. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

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) Az önkormányzat esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektpremium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 3 %-áig vállalható kötelezettség.

(5) Az önkormányzat állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

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

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

4. Az előirányzatok módosítása

5. §

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

(2) A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap utolsó napjáig (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig 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.

(3) 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.

5. A gazdálkodás szabályai

6. §

A közös hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a külsős személy megbízása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. A kiadások készpénzben történő teljesítésének esetei

8. §

- (1) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e paragrafusban szabályozott esetekben kerülhet sor.
- (2) Az önkormányzat házipénztárából a készpénzben teljesíthető kifizetések az egységes rovatrend szerint a következők:
 - a. K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai
 - b. K12. Külső személyi juttatások
 - c. K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
 - d. K31. Készletbeszerzés
 - e. K32. Kommunikációs szolgáltatások
 - f. K33. Szolgáltatási kiadások
 - g. K34. Kiküldetése, reklám- és propagandakiadások
 - h. K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások
 - i. K41. Társadalombiztosítási ellátások
 - j. K42. Családi támogatások
 - k. K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések
 - l. K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások, elsődleges fizetési forma az utalás, de esetenként sor kerülhet a pénztári kifizetésre is
 - m. K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások, elsődleges fizetési forma az utalás, de esetenként sor kerülhet a pénztári kifizetésre is
 - n. K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások, elsődleges fizetési forma az utalás, de esetenként sor kerülhet a pénztári kifizetésre is
 - o. K48. Egyéb nem intézményi ellátások
 - p. K511. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre
 - q. K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése
 - r. K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése
 - s. K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése

- t. K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
 - u. K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó
 - v. K71. Ingatlanok felújítása
 - w. K72. Informatikai eszközök felújítása
 - x. K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása
 - y. K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó
- (3) A rovatrend alkalmazása alá nem tartozó pénztári kifizetések, melyeket a Pénzkezelési Szabályzat szabályoz:
- a. előleg felvételek
 - b. készpénz feladása.
- (4) A Polgármester indokolt esetben egyedi mérlegelési jogkörében dönthet a (2) bekezdésben foglaltakon túlmenően a készpénzben teljesíthető készpénzkifizetésekről.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

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

Várdomb Község Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	183 863 938
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 976 906
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 484 298
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 322 060
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	35 155 356
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 553 802
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	175 492 422
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 371 516
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	39 116 188
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	39 116 188
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	59 100 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	58 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 100 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	46 880 882
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	14 050 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 200 000
35	Tulajdonosi bevételek	600 000
36	Ellátási díjak	12 200 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 384 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 946 782
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 500 100
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	328 961 008

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	41 832 172
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	41 832 172
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	41 832 172
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	370 793 180

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	337 982 847
2	Személyi juttatások	157 135 897
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 480 796
4	Dologi kiadások	92 275 843
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	150 000
6	Egyéb működési célú kiadások	68 940 311
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 381 552
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	14 657 972
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	49 150 787
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	32 870 388
21	- Céltartalék	16 280 399
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	26 635 789
23	Beruházások	300 000
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	26 335 789
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	364 618 636
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	6 174 544
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 174 544
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	6 174 544
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	370 793 180

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-35 657 628
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	35 657 628

Várdomb Község Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	181 612 338
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 976 906
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 484 298
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 322 060
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 155 356
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 553 802
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	175 492 422
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 119 916
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	46 880 882
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	14 050 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 200 000
35	Tulajdonosi bevételek	600 000
36	Ellátási díjak	12 200 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 384 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 946 782
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 500 100
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	228 493 220

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	41 832 172
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	41 832 172
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	41 832 172
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	270 325 392

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímelek	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	316 630 848
2	Személyi juttatások	157 135 897
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 480 796
4	Dologi kiadások	87 954 243
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	150 000
6	Egyéb működési célú kiadások	51 909 912
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előírás alapján befizetések	4 381 552
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	14 657 972
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	32 870 388
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	32 870 388
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	300 000
23	Beruházások	300 000
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	316 930 848
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	6 174 544
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 174 544
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	6 174 544
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	323 105 392

-52 780 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-88 437 628
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	35 657 628

Várdomb Község Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	2 251 600
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 251 600
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	39 116 188
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	39 116 188
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	59 100 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	58 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 100 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részeseések értékesítése	
48	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	100 467 788

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	100 467 788

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
		A
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	21 351 999
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	4 321 600
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	17 030 399
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	16 280 399
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	16 280 399
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	26 335 789
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	26 335 789
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	47 687 788
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	47 687 788

52 780 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	52 780 000
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	

Várdomb Község Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparűzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	

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

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímeik	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

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

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

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

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	183 863 938	Személyi juttatások	157 135 897
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 480 796
3	Közhatalmi bevételek	59 100 000	Dologi kiadások	92 275 843
4	Működési bevételek	46 880 882	Ellátottak pénzbeli juttatásai	150 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	56 159 912
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5-ből -Tartalékok	36 350 388
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	289 844 820	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	325 202 448
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	41 532 172	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele	41 532 172	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	6 174 544
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	41 532 172	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	6 174 544
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	331 376 992	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	331 376 992
26	Költségvetési hiány:	35 357 628	Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

2. melléklet a ... / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	39 116 188	Beruházások	300 000
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	26 335 789
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7			Céltartalék	12 780 399
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	39 116 188	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	39 416 188
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>300 000</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	300 000	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	300 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	39 416 188	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	39 416 188
27	Költségvetési hiány:	300 000	Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

3. melléklet a ... / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

Várdomb Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2027.	2028.	2029.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

4. melléklet a ... / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	58 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 100 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		59 100 000

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

5. melléklet a ... / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

Várdomb Község Önkormányzata 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

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

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi előirányzat	2026. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése Óvoda	300 000	2026		300 000	
ÖSSZESEN:	300 000			300 000	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi előirányzat	2026. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Közvilágítás korszerűsítése 2025/KÖZVIL/01	26 335 789	2026		26 335 789	
ÖSSZESEN:	26 335 789			26 335 789	

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Előirányzat
Összesen:	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projrktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előttre ütemezett bevétel, kiadás	2026. évre ütemezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

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

8. melléklet a ... / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projkltre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projkltre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projkltre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projktre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti forrás, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	2026. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

Várdomb Község Önkormányzata		01
Összes bevétel, kiadás		01
<i>Forintban!</i>		
Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
A		B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	183 863 938
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 976 906
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 484 298
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 322 060
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 155 356
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 553 802
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>175 492 422</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 371 516
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	39 116 188
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	39 116 188
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	59 100 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	58 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 100 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	18 350 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	50 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 200 000
35	Tulajdonosi bevételek	600 000
36	Ellátási díjak	7 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 200 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 800 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 500 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	300 430 126
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	

69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	39 416 534
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	39 416 534
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	39 416 534
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	339 846 660

Várdomb Község Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
A		B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	168 544 673
2	Személyi juttatások	52 575 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 100 000
4	Dologi kiadások	43 195 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	150 000
6	Egyéb működési célú kiadások	66 524 673
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 381 552
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 242 334
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Arkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	49 150 787
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	32 870 388
21	- Céltartalék	16 280 399
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	26 335 789
23	Beruházások	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	26 335 789
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	194 880 462
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	144 966 198
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 174 544
51	Központi, irányító szervei támogatás	138 791 654
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	144 966 198
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	339 846 660

Várdomb Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	181 612 338
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 976 906
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 484 298
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 322 060
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	35 155 356
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 553 802
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>175 492 422</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 119 916
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	18 350 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	50 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 200 000
35	Tulajdonosi bevételek	600 000
36	Ellátási díjak	7 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 200 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 800 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	2 500 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	199 962 338
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	

69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	39 416 534
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	39 416 534
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	39 416 534
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	239 378 872

Várdomb Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	147 192 674
2	Személyi juttatások	52 575 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 100 000
4	Dologi kiadások	38 873 400
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	150 000
6	Egyéb működési célú kiadások	49 494 274
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	4 381 552
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 242 334
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Arkiegyesítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	32 870 388
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	32 870 388
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	147 192 674
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	144 966 198
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 174 544
51	Központi, irányító szervi támogatás	138 791 654
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	144 966 198
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	292 158 872

-52 780 000

Várdomb Község Önkormányzata	01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
A		B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	2 251 600
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 251 600
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	39 116 188
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	39 116 188
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	59 100 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	58 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 100 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részeseések értékesítése	
48	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	100 467 788
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	

71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	100 467 788

Várdomb Község Önkormányzata	01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Előirányzat
A		B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	21 351 999
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	4 321 600
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	17 030 399
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000
19	- Tartalékok	16 280 399
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	16 280 399
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	26 335 789
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	26 335 789
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	47 687 788
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervei támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	47 687 788

52 780 000

Várdomb Község Önkormányzata	01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevételek	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részeselek értékesítése	
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	

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

Várdomb Község Önkormányzata	01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- - Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- - Egyéb elvonások, befizetések	
10	- - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- - Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- - Kamattámogatások	
18	- - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- - Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- - Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- - Lakástámogatás	
35	- - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervei támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	

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

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	28 530 882
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	14 000 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	5 200 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 184 000
8	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 146 782
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	100
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	28 530 882
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	141 207 292
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 415 638
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	138 791 654
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	169 738 174

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	169 438 174
2	Személyi juttatások	104 560 897
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 380 796
4	Dologi kiadások	49 080 843
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	2 415 638
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	300 000
8	Beruházások	300 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	169 738 174

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

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	28 530 882
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	14 000 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	5 200 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 184 000
8	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 146 782
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	100
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	28 530 882
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	141 207 292
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 415 638
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	138 791 654
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	169 738 174

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	169 438 174
2	Személyi juttatások	104 560 897
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 380 796
4	Dologi kiadások	49 080 843
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	2 415 638
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	300 000
8	Beruházások	300 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	169 738 174

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

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	

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

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

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	

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

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Várdomb Község Önkormányzat

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: 339 846 600 Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 6 174 544 Ft

Forintban

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	6 174 544				6 174 544
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:	6 174 544				6 174 544

Kelt,.....

.....
költségvetési szerv vezetője

A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2026. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 389 400
1.1.1.3.1	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	7 420 000
1.1.1.3.2	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetés	
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 244 355
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	28 050
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	6 995 101
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	22 976 906
1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás	6 774 298
1.2.2.1	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	45 840 000
1.2.4.1.1	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	5 736 000
1.2.5.1.1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	11 134 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 484 298
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	1 859 560
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	2 551 500
1.3.2.5.2.	Tanyagondnoki szolgáltatás	6 759 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	34 152 000
1.3.2.3-1.3.2.15	Szociális feladatellátás	45 322 060
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	22 044 000
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	12 875 556
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	235 800
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 155 356
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 553 802
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 553 802
	Összesen:	175 492 422

1. melléklet a ... /2026. (...) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
a 2026. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	<i>Támogatásértékű működési célú kiadások ÁH-n belülre</i>		14 657 972
2.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Házi segítségnyújtás	1 110 486
3.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Munkaszervezet	249 502
4.	Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás	Családsegítés	3 023 002
5.	Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal	Működés	7 159 344
6.	Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha tartalék	Működés	2 415 638
7.	Bursa ösztöndíj	Támogatás	700 000
8.			
9.	<i>Működési célú pénzeszköztátadás ÁH-n kívülre</i>		750 000
10.	Várdombi Polgárőr Egyesület	támogatás	300 000
11.	Együtt Várdombért Egyesület	támogatás	450 000
12.			
13.			
14.			
15.			
Összesen:			15 407 972

Nem kötelező!

|

|

|

|

K I M U T A T Á S
az önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi jogviszonyonkénti létszámadatairól

Költségvetési szerv neve	Jogviszonyonkénti létszám (fő)															
	Köztisztviselők		Eü. Szolg. jogviszony		Közalkalmazott		Köznev. Fogl. Jogviszony		Munka törvénykönyve		Közfoglalkoztatott		Választott tisztségviselő		Összesen	
1	2		3		4		5		6		7		8		9=(2+...+8)	
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
Várdomb Község Önkormányzata					6	6					4	3	2	2	12	11
Várdombi Bölcsőde, Óvoda és Konyha					9	9	6	6							15	15
1 kvi név																
2 kvi név																
3 kvi név																
4 kvi név																
5 kvi név																
6 kvi név																
7 kvi név																
8 kvi név																
9 kvi név																
10 kvi név																
Önkormányzati szinten összesen					15	15	6	6			4	3	2	2	27	26

Várdomb Község Önkormányzata
Tájékoztató a 2024. évi tény, 2025. évi várható és 2026. évi terv adatokról
B E V É T E L E K

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	146 235 206	181 883 541	183 863 938
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 204 858	31 424 946	22 976 906
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	56 351 196	64 789 034	69 484 298
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	33 064 045	39 629 668	45 322 060
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	26 812 916	33 047 053	35 155 356
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 335 644	4 619 353	2 553 802
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 093 470	1 066 800	
8	Elszámolásból származó bevételek	961 854	1 274 972	
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>142 823 983</i>	<i>175 851 826</i>	<i>175 492 422</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 411 223	6 031 715	8 371 516
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	12 746 105		39 116 188
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	12 746 105		39 116 188
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	30 478 071	78 772 504	59 100 000
24	Építményadó			
25	Ídegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	30 297 346	77 627 467	58 000 000
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	180 725	1 145 037	1 100 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	44 164 982	42 937 856	46 880 882
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	17 091 931	14 039 102	14 050 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	1 683 545	2 276 407	2 200 000
35	Tulajdonosi bevételek	583 009	640 118	600 000
36	Ellátási díjak	13 957 586	12 034 255	12 200 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 292 691	8 348 083	8 384 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	266 000	3 070 000	6 946 782
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	48		
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	1 290 172	2 529 891	2 500 100
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	37 809 094		
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	37 709 094		
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	100 000		
47	Részvételértékesítés			
48	Részvétel megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	271 433 458	303 593 901	328 961 008
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	46 742 756	47 706 443	41 832 172
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 742 756	47 706 443	41 832 172
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	5 087 871	40 358 918	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	5 087 871	40 358 918	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	51 830 627	88 065 361	41 832 172
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	323 264 085	391 659 262	370 793 180

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi
				előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	252 756 883	297 090 565	337 982 847
2	Személyi juttatások	127 826 188	144 459 546	157 135 897
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 780 658	18 477 726	19 480 796
4	Dologi kiadások	89 282 821	78 341 789	92 275 843
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	254 500	94 119	150 000
6	Egyéb működési célú kiadások	19 612 716	55 717 385	68 940 311
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	48 840	126 580	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	7 276 112	44 441 392	4 381 552
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	11 537 764	10 369 413	14 657 972
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	750 000	780 000	750 000
19	- Tartalékok			49 150 787
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			32 870 388
21	- Céltartalék			16 280 399
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	18 343 757	13 528 929	26 635 789
23	Beruházások	5 471 846	2 655 504	300 000
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	12 790 629	10 873 425	26 335 789
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	81 282		
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	81 282		
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	271 100 640	310 619 494	364 618 636
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kínestárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	4 457 002	39 207 596	6 174 544
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 457 002	39 207 596	6 174 544
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Változatok			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	4 457 002	39 207 596	6 174 544
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	275 557 642	349 827 090	370 793 180

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2026 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2028. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

15. sz. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

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

Forintban

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

**Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre**

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 995	15 321 994	15 321 994	183 863 938
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül					39 116 188								39 116 188
4.	Közhatalmi bevételek			29 550 000						29 550 000				59 100 000
5.	Működési bevételek	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 740	3 906 741	3 906 741	46 880 882
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	4 183 217	4 183 217		4 183 217	4 183 217	4 183 217	4 183 217	4 183 217		4 183 217	4 183 218	4 183 218	41 832 172
10.	Bevételek összesen:	23 411 952	23 411 952	48 778 735	23 411 952	62 528 140	23 411 952	23 411 952	23 411 952	48 778 735	23 411 952	23 411 953	23 411 953	370 793 180
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 658	13 094 659	157 135 897
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 623 400	1 623 400	1 623 400	1 623 400	1 623 400	1 623 400	1 623 400	1 623 400	1 623 399	1 623 399	1 623 399	1 623 399	19 480 796
14.	Dologi kiadások	7 689 654	7 689 654	7 689 654	7 689 654	7 689 654	7 689 654	7 689 654	7 689 653	7 689 653	7 689 653	7 689 653	7 689 653	92 275 843
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			50 000				50 000			50 000			150 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	5 745 025	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	5 745 026	68 940 311
17.	Beruházások					26 635 789								26 635 789
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	6 174 544												6 174 544
21.	Kiadások összesen:	34 327 281	28 152 738	28 202 738	28 152 738	54 788 527	28 152 738	28 202 738	28 152 737	28 152 736	28 202 736	28 152 736	28 152 737	370 793 180
22.	Egyenleg	-10 915 329	-4 740 786	20 575 997	-4 740 786	7 739 613	-4 740 786	-4 790 786	-4 740 785	20 625 999	-4 790 784	-4 740 783	-4 740 784	

18. sz. melléklet a .../2026. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Várdomb Község Önkormányzata
**2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
 BEVÉTELEI, KIADÁSAI**

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 000 000	185 000 000	186 000 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Közhatalmi bevételek (4.....+7.....+10)	59 200 000	59 300 000	59 400 000
4.	Építményadó			
5.	Idegenforgalmi adó			
6.	Iparüzési adó	58 050 000	58 100 000	58 150 000
7.	Talajterhelési díj			
8.	Gépjárműadó			
9.	Telekadó			
10.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000	1 200 000	1 250 000
11.	Működési bevételek	47 000 000	47 500 000	48 000 000
12.	Felhalmozási bevételek			
13.	Működési célú átvett pénzeszközök			
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	290 200 000	291 800 000	293 400 000
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	290 200 000	291 800 000	293 400 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	290 200 000	291 800 000	293 400 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)			
3.	Beruházások			
4.	Felújítások			
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	290 200 000	291 800 000	293 400 000
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	290 200 000	291 800 000	293 400 000

19. sz. melléklet a .../2026. (.....) számú önkormányzati rendelethez

	Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat
1	2	3
1	Támogatásértékű működési bevételek (2+4+7+9+11+13)	8 371 516
2	<i>NEAK-tól átvett pénzeszköz</i>	
3		
4	<i>EU-s támogatásból származó bevétel</i>	
5		
6	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	8 371 516
7	Közfoglalkoztatásra átvett	6 119 916
8	Versenyképes járások extra	2 251 600
9	<i>Társulások és költségvetési szerveik</i>	
10		
11		
12		
13		
14	<i>Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől</i>	
15		
16	<i>Támogatás értékű működési bevétel</i>	
17		
18		
19		
20		
21		
22	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	39 116 188
23	Közvilágítás korszerűsítése 2025/KÖZVIL/01	26 335 789
24	Versenyképes járások extra	12 780 399
25	<i>EU-s támogatásból származó bevétel</i>	
26		
27		
28		
29	<i>Önkormányzati támogatásból származó bevétel</i>	
30		
31	<i>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</i>	
32		
33	<i>Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről</i>	
34		
35	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)	47 487 704

20. sz. melléklet a .../2026. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Forintban

Határozat száma	Cél	Céltartalék	2026.
	Fejlesztési	Versenyképes járások extra	12 780 399
	Fejlesztési	Térfigyekő Kamerarendszer	3 500 000
	Fejlesztési		
	Fejlesztési		
	Fejlesztési	Fejlesztési céltartalék összesen:	16 280 399
	Működési		
	Működési		
	Működési		
	Működési	Működési céltartalékok összesen:	0
		Mindösszesen	16 280 399