

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2025. február 13-án 13.30 órai** kezdettel az önkormányzat hivatalos helységében soros nyilvános ülésén.

| | | |
|-----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <u>Jelen vannak:</u> | Kurucz Gábor | polgármester |
| | Üst Attila | alpolgármester |
| | Tóth György | képviselő |
| | Lákovicsné Kazi Jázmin | képviselő |
| | Kovácsné Récsei Melinda | képviselő |
| | dr. Lukács Zoltán | jegyző |
| | Marekné dr. Mészáros Ágnes | aljegyző |
| | Vörösné Fábíán Veronika | pénzügyi ügyintéző |

Kurucz Gábor polgármester

Köszöntöm a megjelenteket, megállapítom, hogy a megválasztott 5 fő képviselőből 5 fő jelen van az ülés határozatképes, az ülést megnyitom.

Javaslom, hogy a kiküldött meghívóban szereplő napirendeket tárgyalja meg a képviselő-testület.

Kérdezem a képviselőket, hogy van-e más javaslat a napirendre vonatkozóan.

Mivel további javaslat nem érkezett ezért javaslom, hogy a meghívóban szereplő napirendeket tárgyalja meg a képviselő-testület. Kérem, hogy határozzunk napirendről.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

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

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2025. február 13. napján megtartott soros nyilvános ülésén a következő napirendeket fogja tárgyalni:

1. Ügyrendi Bizottság Elnökének beszámolója a vagyonnyilatkozat tételről
Előadó: Tóth György az Ügyrendi Bizottság elnöke
2. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről
Előadó: Kurucz Gábor polgármester

3. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
4. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
5. Előterjesztés a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásáról
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
6. Előterjesztés a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
7. Előterjesztés a közösségi szintér szolgáltatási tervének jóváhagyására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
8. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
9. Előterjesztés a Várda 028/5 hrsz út felújítása fejlesztés megvalósításához kapcsolódó beszerzési eljárás eredményhirdetésére
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
10. Egyebek

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: értelem szerint

1.) Ügyrendi Bizottság Elnökének beszámolója a vagyonyilatkozat tételről

Előadó: Tóth György az Ügyrendi Bizottság elnöke

Kurucz Gábor polgármester

Felkérem Tóth György képviselőt az Ügyrendi Bizottság elnökét a beszámoló ismertetésére.

Tóth György képviselő

Nagyon rövid leszek a tájékoztatóval kapcsolatban. Az ügyrendi bizottság elnökeként szeretném bejelenteni, hogy a 2024. évre vonatkozó vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének minden képviselő határidőre, hiánytalanul eleget tett.

Kurucz Gábor polgármester

Köszönöm a tájékoztatást. Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az beszámolóval kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsájtom az Ügyrendi Bizottság elnökének tájékoztatóját.

A határozati javaslatot szóban ismertetem:

Határozati javaslat:

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan tudomásul vette az Ügyrendi Bizottság elnökének beszámolóját a 2024. évre vonatkozó vagyonyilatkozattételi kötelezettség teljesítéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth György az Ügyrendi Bizottság elnöke

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

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

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan tudomásul vette az Ügyrendi Bizottság elnökének beszámolóját a 2024. évre vonatkozó vagyonyilatkozattételi kötelezettség teljesítéséről.

Felelős: Tóth György az Ügyrendi Bizottság elnöke

Határidő: azonnal

2.) Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

Kurucz Gábor polgármester

A helyi önkormányzatok költségvetésének tartalmaznia kell a tervezett fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához esetenként adósságot keletkeztető ügyletekre lehet szükség. A vonatkozó jogszabályok előírják, hogy az önkormányzatoknak évente határozatban kell rögzíteniük saját bevételeiket és az ilyen ügyletekből származó fizetési kötelezettségeiket a következő három évre. Az adósságvállalás lehetőségeit és korlátait a törvény pontosan meghatározza, ideértve a hitelfelvételt, értékpapír-kibocsátást, lízinget és halasztott fizetéseket. A szabályozás célja a fenntartható gazdálkodás biztosítása, ennek érdekében az önkormányzatok nem vállalhatnak az adott évi saját bevételeik 50%-át meghaladó fizetési kötelezettséget.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Tóth György képviselő

A pénzügyi stabilitás és a felelősségteljes gazdálkodás alapvető célunk. Az adósságot keletkeztető ügyletek kapcsán szigorúan be kell tartanunk a törvényi előírásokat és a fenntartható költségvetési elveket, hogy biztosítsuk az önkormányzat hosszú távú stabilitását.

Kovácsné Récsei Melinda képviselő

Meggyőződésem, hogy a szükséges fejlesztések adósságfelvétel nélkül is megvalósíthatók. Támogatom, hogy teljes mértékben kerüljük az eladósodást, és inkább alternatív finanszírozási lehetőségeket keressünk a település fejlődésének érdekében.

Lákovicsné Kazi Jázmin képviselő

Javaslom, hogy a fejlesztéseket kizárólag olyan forrásokból valósítsuk meg, amelyek nem járnak eladósodással. Keressük meg azokat a támogatási lehetőségeket, amelyekkel stabil pénzügyi háttér mellett tudjuk biztosítani a közösség fejlődését.

Üst Attila alpolgármester

Fontos, hogy kerüljük az adósságot keletkeztető ügyleteket, és inkább saját forrásainkra támaszkodjunk a fejlesztések finanszírozásában. Ez garantálhatja a település pénzügyi biztonságát és fenntarthatóságát.

Kurucz Gábor polgármester

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

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

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ban foglalt kötelezettségének eleget téve az önkormányzat saját bevételeinek, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

| SAJÁT BEVÉTELEK | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 17 000 000 Ft | 17 000 000 Ft | 17 000 000 Ft |
| az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| bírság-, pótlék- és díjbevétel | 300 000 Ft | 300 000 Ft | 300 000 Ft |

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| ÖSSZES SAJÁT BEVÉTEL | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft |
| SAJÁT BEVÉTEL 50 %-A | 8 650 000 Ft | 8 650 000 Ft | 8 650 000 Ft |
| ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET | | | |
| | 2026 | 2027 | 2028 |
| hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| ÖSSZES ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

3.) Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

Kurucz Gábor polgármester

A költségvetés módosítása egy folyamatosan alkalmazkodó, felelősségteljes gazdálkodás eredménye. Látható, hogy a bevételi oldal pozitív irányba változott, különösen a felhalmozási célú támogatások növekedésével, amely lehetőséget biztosít arra, hogy közösségünk tovább fejlődhessen. Ugyanakkor figyelemmel kell lennünk arra, hogy bizonyos működési támogatások csökkentek, ami kihívást jelenthet a mindennapi feladatok ellátásában.

Fontosnak tartom, hogy a személyi juttatások és dologi kiadások növekedése ellenére is fenntartsuk az egyensúlyi gazdálkodást, és minden egyes fejlesztés valós eredményt hozzon a település lakóinak. Az önkormányzat továbbra is arra törekszik, hogy a lehető legjobban hasznosítsa a rendelkezésre álló forrásokat, szem előtt tartva a helyi igényeket és prioritásokat. Felkérem Vörösné Fábíán Veronika pénzügyi ügyintézőt az előterjesztés ismertetésére.

Vörösné Fábíán Veronika pénzügyi ügyintéző

Az eredetileg 270.545.000 forint összegű bevételi főösszeg előbb 289.926.726 forintra módosult, majd most 292.907.934 forintra változik, amely a bevételek eredeti előirányzatához viszonyított időarányos teljesítése alapján szükségessé vált módosítások eredménye. A működési célú támogatások előirányzata korábban 46.508.719 forintról 52.682.019 forintra emelkedett, most pedig 48.826.389 forintra módosul, ami 3.855.630 forintos csökkenést jelent. Ennek oka, hogy a helyi önkormányzat működésének általános támogatása 440.000 forintra csökkent, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 32.062 forintra csökkent, a kulturális feladatok támogatása 434.824 forintra nőtt, ugyanakkor az egyéb működési célú támogatások összege 4.762.516 forintra csökkent.

A felhalmozási célú támogatások előirányzatának fő összege 180.190.716 forintról 185.207.216 forintra változik, ami 5.016.500 forintos növekedést jelent, amely kizárólag egyéb felhalmozási célú támogatásokból ered. A közhatalmi bevételek korábbi 10.436.500 forintos előirányzata előbb 22.736.500 forintra módosult, majd most 23.410.000 forintra változik, amely 673.500 forintos emelkedésnek felel meg. Ezen belül a jövedelemadók összege 186.500 forintra csökkent, míg a vagyoni típusú adók 175.000 forintra nőtt, az értékesítési és forgalmi adók 385.000 forintra nőtt, az egyéb közhatalmi bevételek pedig 300.000 forintra nőtt.

A működési bevételek előirányzatának fő összege 3.514.280 forintról előbb 4.177.530 forintra, majd most 4.337.046 forintra módosul, ami 159.516 forintos növekedést jelent, amelyből 4.516 forint közvetített szolgáltatásból, 155.000 forint pedig egyéb működési bevételből származik. A finanszírozási bevételek előirányzata 29.394.785 forintról először 29.479.961 forintra, majd most 30.467.283 forintra emelkedik, ami 987.322 forintos növekedésnek felel meg, amely teljes egészében államháztartáson belüli megelőlegezésből adódik.

A kiadási főösszeg szintén 292.907.934 forintra változik, amelyhez kapcsolódóan a kiadási előirányzatokat is módosítani szükséges. A személyi juttatások előirányzatának fő összege

korábban 29.488.160 forintról 30.594.318 forintra emelkedett, most pedig 31.879.348 forintra nő, ami 1.285.030 forintos növekedést jelent. Ez a törvény szerinti illetmények és munkabérek 395.000 forintos, a céljuttatások és projektprémiumok 838.000 forintos, valamint a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak 52.030 forintos növekedéséből adódik. A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának fő összege 3.133.573 forintról 3.418.383 forintra nő, ami 284.810 forintos emelkedésnek felel meg.

A dologi kiadások előirányzatának fő összege 31.144.326 forintról először 30.413.002 forintra csökkent, most pedig 31.796.870 forintra nő, amely 1.383.868 forintos változást jelent. Ez részben az üzemeltetési anyagok beszerzésének 1.222.810 forintos, a villamosenergia-szolgáltatás 261.055 forintos, valamint az egyéb dologi kiadások 100.003 forintos növekedéséből adódik, miközben a karbantartási szolgáltatásokra fordított összeg 200.000 forintra csökkent. Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata korábban 4.764.000 forintról 6.302.410 forintra emelkedett, most pedig 6.239.910 forintra módosul, amely 27.500 forintos növekedést jelent az egyéb nem intézményi ellátások bővülésének köszönhetően.

Kurucz Gábor polgármester

Köszönetemet szeretném kifejezni Vörösné Fábíán Veronika szóbeli hozzászólásáért. Az új költségvetés összeállítása komoly kihívást jelentett, és nélkülözhetetlen volt a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal aktív részvétele ahhoz, hogy ilyen sikeresen zárjuk az évet. Ezen kívül köszönetemet szeretném kifejezni a jegyzőnek és a teljes hivatali csapatnak végzett munkájukért.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Lákovicsné Kazi Jázmin képviselő

A bevételi oldal alakulása azt mutatja, hogy az adóbevételek terén is történtek változások, különösen a vagyoni típusú és forgalmi adóknál. Fontos, hogy az önkormányzat a lakosság és a helyi vállalkozások támogatása mellett továbbra is ösztönözze a helyi gazdasági aktivitást, hiszen ez hosszútávon biztosítja a fenntartható fejlődést.

Kovácsné Récsei Melinda képviselő

A működési célú támogatások előirányzatának csökkenése rámutat arra, hogy nem minden finanszírozási forrás biztosított hosszútávon. Fontosnak tartom, hogy a következő időszakban különös figyelmet fordítsunk az alternatív bevételi lehetőségekre, például pályázatok és egyéb források igénybevételére.

Üst Attila alpolgármester

A költségvetési előirányzatok módosítása jól mutatja, hogy a település gazdálkodása dinamikusan alkalmazkodik a bevételek és kiadások változásaihoz. Különösen fontosnak tartom, hogy a személyi juttatások és a dologi kiadások tervezése figyelembe veszi a valós igényeket, ugyanakkor a megtakarítási lehetőségeket is. A jövőben is elengedhetetlen, hogy felelősségteljes gazdálkodással biztosítsuk a község stabilitását.

Tóth György képviselő

Örvendetes, hogy a felhalmozási célú támogatások előirányzata nőtt, hiszen ez lehetőséget biztosít a község fejlesztésére. Bízom benne, hogy ezek az összegek hatékonyan lesznek felhasználva, és valós, kézzel fogható eredményekhez vezetnek. Fontos, hogy folyamatosan figyelemmel kísérjük a beruházások előrehaladását és fenntarthatóságát.

Kurucz Gábor polgármester

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az önkormányzati rendelet tervezetet.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi rendeletet alkotta:

1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Az önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

4.) Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

Kurucz Gábor polgármester

A 2025. évi költségvetés kialakításakor a legfontosabb szempontunk az volt, hogy a település pénzügyi stabilitása és működőképessége biztosított legyen, miközben fejlődésre és beruházásokra is elegendő forrást különítünk el. Az előző évi maradvány bevonása lehetőséget ad arra, hogy a település működését zökkenőmentesen biztosítsuk, ugyanakkor hosszú távon továbbra is az a célunk, hogy pályázati forrásokkal és egyéb bevételi lehetőségekkel erősítsük Várda pénzügyi mozgásterét. A költségvetésben kiemelt helyen szerepelnek a beruházások és fejlesztések, amelyek hozzájárulnak községünk modernizálásához és élhetőbbé tételéhez. A képviselő-testület javaslatait figyelembe véve a következő időszakban arra törekszünk, hogy a működési és felhalmozási kiadásokat folyamatosan felülvizsgáljuk, és szükség esetén rugalmasan igazítsuk az önkormányzat lehetőségeihez. Megköszönöm a képviselők és a hivatal munkáját, akik részt vettek a költségvetés kidolgozásában, és bízom benne, hogy a tervezett források hatékony felhasználásával Várda tovább fejlődhet a következő évben is.

Felkérem Vörösné Fábíán Veronika pénzügyi ügyintézőt az előterjesztés ismertetésére.

Vörösné Fábíán Veronika pénzügyi ügyintéző

A 2025. évre tervezett bevételek összesen 178.193.315 forintot tesznek ki. Ebből a működési bevételek 69.144.970 forintra rúgnak, amelynek legnagyobb részét az önkormányzat normatív támogatása jelenti 34.627.046 forintos összeggel, míg az egyéb működési célú támogatások Államháztartáson belülről további 14.377.018 forintot tesznek ki. A közhatalmi bevételek

17.300.000 forintot, az intézményi (saját) működési bevételek 3.050.003 forintot, míg a működési célú átvett pénzeszközök 500.000 forintot tesznek ki, míg működési célú visszatérítendő támogatás Államháztartáson kívülről nem várható. A felhalmozási bevételek 65.144.970 forintot érnek el, amely teljes egészében az Államháztartáson belülről származó felhalmozási célú támogatásból áll, egyéb felhalmozási bevétel nem várható. A finanszírozási bevételek 43.194.278 forintos nagyságrendet képviselnek, amely kizárólag az előző évi maradvány igénybevételeiből adódik, míg hitel- és kölcsönfelvétel, valamint Államháztartáson belüli támogatás megelőlegezése nem szerepel a tervekben. A kiadások összhangban állnak a bevételekkel, így a tervezett összkiadás 178.193.315 forintot tesz ki. A működési kiadások 76.945.613 forintra tehetőek, amelyből a legnagyobb tételt a személyi juttatások jelentik 38.274.750 forintos összeggel, míg a munkaadót terhelő járulékok 3.960.728 forintot, a dologi kiadások 24.845.135 forintot, az ellátottak pénzbeli juttatásai 3.565.000 forintot, az egyéb működési célú kiadások Államháztartáson belülről pedig 6.300.000 forintot tesznek ki. Szociális kölcsön nyújtására és tartalék képzésére nem szerepel előirányzat. A felhalmozási kiadások 100.260.380 forintot érnek el, amelyből a beruházási kiadások 75.647.370 forintot, a felújítási kiadások pedig 24.613.010 forintot tesznek ki, míg egyéb felhalmozási kiadások nem várhatók. A finanszírozási kiadások 1.167.247 forintot jelentenek, amelyből az Államháztartáson belüli támogatás megelőlegezés visszafizetése 987.322 forint, míg hitel- és kölcsöntörlesztés nem tervezett. A tervezett létszám tekintetében Várda Községi Önkormányzat 2025-ben összesen 10 fő foglalkoztatását tervezi, amely magában foglal egy főállású polgármestert, egy falugondnokként dolgozó közalkalmazottat, egy munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalót, valamint hét közfoglalkoztatottat.

Kurucz Gábor polgármester

Köszönöm Vörösné Fábrián Veronika szakszerű kiegészítését. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetését a fentiek és a mellékelt táblázat alapján 178.193.315 Ft bevételi, valamint 178.193.315 Ft kiadási főösszegekkel javaslom elfogadni.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Üst Attila alpolgármester

A 2025. évi költségvetés kapcsán kiemelő, hogy a bevételek és kiadások összhangja biztosított, a gazdálkodásunk továbbra is stabil alapokon nyugszik. Fontosnak tartom, hogy az előző évi maradvány jelentős része, több mint 43 millió forint, hozzájárul a település működéséhez. Ugyanakkor fel kell hívni a figyelmet arra, hogy a működési bevételek döntő többsége külső támogatásokból áll, ezért a jövőben érdemes lenne fokozott figyelmet fordítani a saját bevételek növelésére.

Tóth György képviselő

Örömmel látom, hogy a költségvetésben közel 100 millió forintot fordítunk fejlesztésekre és beruházásokra, amelynek túlnyomó része a település infrastrukturális fejlődését szolgálja. Különösen fontosnak tartom, hogy a beruházási kiadások meghaladják a 75 millió forintot, ami biztosítja, hogy a község fejlődése ne álljon meg. Ugyanakkor szeretném felhívni a figyelmet arra, hogy a megvalósítás során a lehető legjobb ár-érték arányra törekedjünk, és folyamatosan figyelemmel kísérjük a beruházások hatékonyságát.

Kovácsné Récsei Melinda képviselő

A működési kiadások tervezése során külön figyelmet kell fordítani a szociális juttatásokra és az ellátásra szorulóknak támogatására. A 3,5 millió forintos pénzbeli juttatás összegét ugyan megfelelőnek tartom, de a községben élők életkörülményeinek alakulását figyelemmel kell kísérenünk, és ha szükséges, a költségvetés módosításával további forrásokat kell biztosítani erre a célra. Ugyanígy fontos kérdés a dologi kiadások 24 millió forintos nagysága, amelyet felelősen és takarékosan kell kezelni annak érdekében, hogy a működés hosszú távon is fenntartható maradjon.

Lákovicsné Kazi Jázmin képviselő

A tervezett létszám alapján látható, hogy a közfoglalkoztatottak száma hét fő, ami stabil alapot jelent a község működéséhez szükséges feladatok ellátásában. Ugyanakkor hosszú távon fontos lenne, hogy a helyi munkahelyteremtésre is figyelmet fordítsunk, mert a közfoglalkoztatás csak átmeneti megoldás lehet a település gazdasági helyzetének erősítésére. Érdemes lenne feltárni azokat a lehetőségeket, amelyekkel helyi vállalkozások erősödhetnek, ezzel növelve az önkormányzat saját bevételeit is.

Kurucz Gábor polgármester

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az önkormányzati rendelet tervezetet.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi rendeletet alkotta:

2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Az önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

5.) Előterjesztés a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásáról

Előadó: dr. Lukács Zoltán jegyző

Kurucz Gábor polgármester

Bejelentem, hogy a napirend tárgyalásának idejére az ülés vezetését átadom Üst Attila alpolgármesternek.

Üst Attila alpolgármester

Mivel polgármester úr bejelentette az érintettségét, a kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Kurucz Gábor polgármestert a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásról szóló döntéshozatalból ne zárjuk ki, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 1 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

9/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Kurucz Gábor polgármestert a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásról szóló döntéshozatalból nem zárja ki.

Felelős: Üst Attila alpolgármester

Határidő: azonnal

Üst Attila alpolgármester

Felkérem jegyző urat az előterjesztés ismertetésére.

dr. Lukács Zoltán jegyző

Az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően javaslom a képviselő-testületnek a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásának a megállapítását. A Jutai Közös Önkormányzati Hivatal cafetéria-szabályzatában 2025. évre 200.000,-Ft került megállapításra, amelynek a hatálya kiterjed a főállású polgármesterekre is. A polgármester urat a cafetéria juttatás időarányosan illeti meg.

Üst Attila alpolgármester

Köszönöm jegyző úr tájékoztatását.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 1 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

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

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Kurucz Gábor polgármester 2025. évi cafetéria juttatásának, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft összegben határozza meg. A főállású polgármester cafetéria juttatásának felhasználása tekintetében a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzatának részét képező Cafetéria Szabályzatban meghatározott szabályokat kell alkalmazni.

Felelős: dr. Lukács Zoltán jegyző

Határidő: azonnal

6.) Előterjesztés a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

Kurucz Gábor polgármester

Bejelentem, hogy a napirend tárgyalásának idejére az ülés vezetését átadom Üst Attila alpolgármesternek.

Üst Attila alpolgármester

Mivel polgármester úr bejelentette az érintettségét, a kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Kurucz Gábor polgármestert a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására vonatkozó döntéshozatalból ne zárjuk ki, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő.

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 1 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

11/2024. (II. 13.) képviselő-testületi határozat

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Kurucz Gábor polgármestert a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására vonatkozó döntéshozatalból nem zárja ki.

Felelős: Üst Attila alpolgármester

Határidő: azonnal

Üst Attila alpolgármester

Felkérem jegyző urat az előterjesztés ismertetésére.

dr. Lukács Zoltán jegyző

Tekintettel arra, hogy Kurucz Gábor polgármester főállásban látja el a polgármesteri tisztséget éves szinten 25 nap alapszabadság és 14 nap, azaz összesen 39 nap szabadság jár részére a törvény alapján. A polgármester asszonnyal történt előzetes egyeztetés alapján elkészítettük a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezését, melyet a kiküldött előterjesztés is tartalmaz.

Üst Attila alpolgármester

Köszönöm jegyző úr tájékoztatását.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Mivel kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

12/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § (2) bekezdése alapján Kurucz Gábor polgármester 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozó szabadságának ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:

január: 1 nap
február: 4 nap
március: 5 nap
április: 5 nap
május: 2 nap
június: 3 nap
július: 6 nap
augusztus: 6 nap
szeptember: 0 nap
október: 0 nap
november: 3 nap
december: 4 nap

Felelős: Üst Attila alpolgármester
Határidő: értelem szerint

7.) Előterjesztés a közösségi szintér szolgáltatási tervének jóváhagyására

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

Kurucz Gábor polgármester

Lákovicsné Kazi Jázmin, a Várdai Községi Szintér közművelődési asszisztense, gondosan és precízen összeállította a 2025. évi szolgáltatási tervet. A tervezetet részletesen kidolgozta, és mellékelte az előterjesztéshez, hogy az illetékesek megismerhessék és elfogadhassák.

A terv elkészítése során szoros együttműködésben dolgozott más intézményi szereplőkkel és érintettekkel annak érdekében, hogy a programok változatosak és a közösség számára relevánsak legyenek. Az előző év sikeres programjaira és az azokról kapott visszajelzésekre alapozva alakították ki az idej terveket, biztosítva ezzel, hogy a tervezett események és szolgáltatások a helyi igényekre épüljenek, és még magasabb színvonalon valósuljanak meg.

Az egyeztetési folyamat során feltehetően megvizsgálták az előző évben bevált programok eredményeit, valamint azokat a területeket, ahol fejlesztésre van szükség. Ennek megfelelően kerültek kiválasztásra a 2025-ös szolgáltatási tervbe foglalt események és programok, amelyek célja a közösség kulturális és szórakozási lehetőségeinek bővítése.

A szolgáltatási terv kidolgozása és az azt megelőző egyeztetések hozzájárulnak ahhoz, hogy a Várdai Községi Színtér hatékonyan működjön, és vonzó, értékes programokat kínáljon a helyi lakosságnak.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Tóth György képviselő

Javaslom, hogy a tervben szereplő programok minél inkább ösztönözzék a helyi lakosságot az aktív részvételre és a közösségi élet fellendítésére.

Kovácsné Récsei Melinda képviselő

Támogatom a szolgáltatási terv elfogadását, mivel elengedhetetlen, hogy a közösségi színtér megfelelő programokkal szolgálja ki a lakosság igényeit, még a nehezített pénzügyi helyzet ellenére is.

Üst Attila alpolgármester

Fontosnak tartom, hogy a tervezett rendezvények és programok költséghatékonyak legyenek, hogy a rendelkezésre álló forrásokat a lehető leghatékonyabban használjuk fel a közösség érdekében.

Kurucz Gábor polgármester

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

13/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Várdai Községi Színtér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét az előterjesztés melléklete szerinti változatlan tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: 2025. március 1.

8.) Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

Kurucz Gábor polgármester

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény alapján minden ajánlatkérő köteles éves közbeszerzési tervet készíteni, amelynek nyilvánosnak kell lennie, és legalább öt évig megőrzendő. A terv elkészítésekor figyelembe kell venni az önkormányzat költségvetésében

jóváhagyott előirányzatokat, ugyanakkor az nem keletkeztet kötelezettséget a benne foglalt közbeszerzési eljárások lefolytatására. Ha előre nem látható beszerzési igény vagy változás merül fel, a terv módosítása szükséges.

Várda Községi Önkormányzat esetében 2025-ben nem várható olyan árubeszerzés, építési beruházás vagy szolgáltatásmegrendelés, amely elérné a közbeszerzési értékhatárokat. A tervezett beszerzések összege a jogszabályokban meghatározott határérték alatt marad, így közbeszerzési eljárás lefolytatására nem lesz szükség.

A közbeszerzési terv és annak esetleges módosításai a Közbeszerzési Hatóság által működtetett Közbeszerzési Adatbázisban, vagy ennek hiányában az önkormányzat honlapján kerülnek közzétételre. A 2025. évi közbeszerzési terv tervezete az előterjesztés mellékleteként csatolva van.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Lákovicsné Kazi Jázmin képviselő

Várda Községi Önkormányzat 2025-re vonatkozóan nem tervez olyan beszerzést, beruházást vagy szolgáltatásmegrendelést, amely elérné a közbeszerzési értékhatárokat. Ennek megfelelően a közbeszerzési tervben ilyen eljárás nem szerepel. Amennyiben év közben mégis felmerül ilyen igény, a tervet a jogszabályok szerint módosítjuk.

Üst Attila alpolgármester

Az önkormányzat 2025-ben is a felelős gazdálkodás elvét követi, biztosítva, hogy a közösség működéséhez és fejlődéséhez szükséges források rendelkezésre álljanak. Kiemelten fontosnak tartjuk, hogy a költségvetés tervezésekor reális és fenntartható célokat határozzunk meg.

Kovácsné Récsei Melinda képviselő

Bár 2025-ben nem tervezünk közbeszerzési értékhatárt elérő fejlesztéseket, a kisebb léptékű beruházások és karbantartások továbbra is folytatódnak. Célunk az önkormányzati intézmények állapotának megőrzése és a település infrastruktúrájának fokozatos fejlesztése.

Tóth György képviselő

Önkormányzatunk elkötelezett a transzparens működés mellett, ezért a közbeszerzési tervet és annak esetleges módosításait a jogszabályi előírásoknak megfelelően közzétesszük. Fontos számunkra, hogy a helyi lakosok is nyomon követhessék az önkormányzati döntéseket és fejlesztéseket.

Kurucz Gábor polgármester

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

14/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat

- 1) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42.§ (1) bekezdése alapján, a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja Várda Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervét.
- 2) A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a közbeszerzési tervnek az elektronikus közbeszerzési rendszerben (EKR) történő közzétételéről.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

8.) Előterjesztés a Várda 028/5 hrsz út felújítása fejlesztés megvalósításához kapcsolódó beszerzési eljárás eredményhirdetésére

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

Kurucz Gábor polgármester

Önkormányzatunk elkötelezetten dolgozik a közlekedési infrastruktúra fejlesztésén, ezért Magyaregres Községi Önkormányzattal együttműködve megvalósítjuk a két települést összekötő út felújítását. Ennek érdekében megkötöttük a szükséges megállapodásokat a Magyar Közút Zrt. Somogy Vármegyei Igazgatóságával, amely lehetővé teszi a Várda 028/5 hrsz-ú út átvételét és annak felújítását. Az önkormányzat felelősségteljes és takarékos gazdálkodásának köszönhetően ezt a beruházást saját forrásból tudjuk megvalósítani. A közbeszerzési eljárás előírásainak megfelelően három ajánlatot kértünk be, és a Bíráló Bizottság döntése alapján a legkedvezőbb ajánlatot tevő P-R Útépítő Kft. kap megbízást a kivitelezési munkák elvégzésére.

Kérdezem a képviselőket, hogy kívánnak-e az előterjesztéssel kapcsolatban kérdést feltenni, illetve hozzászólni.

Tóth György képviselő

A projekt sikeres lebonyolítása érdekében fontosnak tartom a helyi lakosság tájékoztatását és a kivitelezési szakasz során felmerülő esetleges forgalmi változások megfelelő kommunikációját. Bízom benne, hogy a munkálatok zökkenőmentesen haladnak, és hamarosan egy felújított útszakasz szolgálja a közösség igényeit.

Üst Attila alpolgármester

Az út felújítása régóta várt fejlesztés, amely a két település lakói számára nagy előnyt jelent. Külön öröm, hogy a döntéshozatali folyamat átlátható módon zajlott, és a legkedvezőbb ajánlatot tevő vállalkozás kapott lehetőséget a munkák elvégzésére.

Lákovicsné Kazi Jázmin képviselő

A beruházás jelentős előrelépés településünk közlekedési hálózatának fejlesztésében. Örömteli, hogy a takarékos gazdálkodásunk lehetővé teszi a saját forrásból történő

megvalósítást, hiszen így külső források bevonása nélkül tudunk hozzájárulni a település fejlődéséhez.

Kovácsné Récsei Melinda képviselő

Fontosnak tartom, hogy a kivitelezés során folyamatosan figyelemmel kísérjük a munkálatokat, biztosítva a minőségi kivitelezést és a határidők betartását. Az új útszakasz nemcsak a helyiek közlekedését könnyíti meg, hanem hosszú távon is növeli a térség vonzerejét.

Kurucz Gábor polgármester

Mivel további kérdés, hozzászólás az előterjesztéssel kapcsolatban nem érkezett szavazásra bocsátom az előterjesztésben foglalt határozati javaslatot.

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 5 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással meghozta alábbi határozatot:

15/2025. (II. 13.) képviselő-testületi határozat

1. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Várda 028/5 hrsz út felújítása kivitelezési munkáinak elvégzéséhez kapcsolódó beszerzési eljárás során 3 db ajánlat érkezett be:

1. Ajánlattevő:

| | |
|---------------------------------|---------------------------|
| Ajánlattevő neve: | Pécsi Bagela Kft. |
| Ajánlattevő székhelye: | 7635 Pécs, Bálicsi út 56. |
| Számszerűsíthető ajánlat | |
| Nettó díj: | 9.989.673,-Ft |
| Áfa: | 2.697.212,-Ft |
| Bruttó díj: | 12.686.884,-Ft |

2. ajánlattevő:

| | |
|---------------------------------|---------------------------------|
| Ajánlattevő neve: | Közműépker Kft. |
| Ajánlattevő székhelye: | 7831 Pellérd, Damjanich utca 5. |
| Számszerűsíthető ajánlat | |
| Nettó díj: | 9.903.161,-Ft |
| Áfa: | 2.673.853,-Ft |
| Bruttó díj: | 12.577.014,-Ft |

3. ajánlattevő:

| | |
|---------------------------------|--------------------------|
| Ajánlattevő neve: | P-R Útépítő Kft |
| Ajánlattevő székhelye: | 7831 Pellérd, hrsz. 563. |
| Számszerűsíthető ajánlat | |
| Nettó díj: | 9.528.073,-Ft |
| Áfa: | 2.572.580,-Ft |
| Bruttó díj: | 12.100.652,-Ft |

2. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a benyújtott ajánlatok érvényesek
3. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az érvényes ajánlatot benyújtó ajánlattevők közül a legjobb ár-érték arányú ajánlatot tartalmazó ajánlatot benyújtó ajánlattevő P-R Útépítő Kft-t (7831 Pellérd, hrsz. 563., adószám: 23998632-2-02, cégjegyzékszám: 02-09-079186) a benyújtott nettó 9.528.073,-Ft+Áfa, azaz bruttó 12.100.652,-Ft díjat tartalmazó érvényes ajánlata alapján nyertes ajánlattevőnek nyilvánítja.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert P-R Útépítő Kft-vel a kivitelezési szerződés megkötésére.

4. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Várda 028/5 hrsz út felújítása kivitelezésre vonatkozó beszerzési eljárás során meghozta a beszerzési eljárást lezáró döntését és az eljárást eredményesnek nyilvánítja.


Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal


10.) Egyebek

További napirendi pont nincs. Üst Attila alpolgármester megköszöni a megjelenést és az ülést bezárja.

Kmf.


Kurucz Gábor
polgármester




dr. Lukács Zoltán
jegyző

JELENLÉTI ÍV

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. február hó 13. napján 13.30 órakor tartott soros nyilvános ülésére.

Kurucz Gábor

polgármester



Üst Attila

alpolgármester



Tóth György

képviselő



Lákovicsné Kazi Jázmin

képviselő



Kovácsné Récsei Melinda

képviselő



dr. Lukács Zoltán

jegyző



Marekné dr. Mészáros Ágnes

aljegyző



Vörösné Fábián Veronika

pénzügyi ügyintéző





MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom **2025. február 13-án (csütörtök) 13.30 órakor** az önkormányzat hivatalos helységében tartandó soros nyilvános képviselő-testületi ülésre.

Napirend

1. Ügyrendi Bizottság Elnökének beszámolója a vagyonnyilatkozat tételről
Előadó: Tóth György az Ügyrendi Bizottság elnöke
2. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
3. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
4. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
5. Előterjesztés a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásáról
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
6. Előterjesztés a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
7. Előterjesztés a közösségi színtér szolgáltatási tervének jóváhagyására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
8. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
9. Előterjesztés a Várda 028/5 hrsz út felújítása fejlesztés megvalósításához kapcsolódó beszerzési eljárás eredményhirdetésére
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
10. Egyebek

A napirendi pontok fontosságára való tekintettel megjelenésére feltétlen számítok.

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gábor
polgármester





ELŐTERJESZTÉS

Várda Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Az Áht 29/A. § értelmében „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

A Gst. 8. § (2) bekezdése alapján adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése értelmében:

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételének minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

A Gst 10. § (5) bekezdése:

„Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

Fentiek alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következőképpen mutatom be:

| SAJÁT BEVÉTELEK | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 17 000 000 Ft | 17 000 000 Ft | 17 000 000 Ft |
| az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| bírság-, pótlék- és díjbevétel | 300 000 Ft | 300 000 Ft | 300 000 Ft |
| a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| ÖSSZES SAJÁT BEVÉTEL | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft |
| SAJÁT BEVÉTEL 50 %-A | 8 650 000 Ft | 8 650 000 Ft | 8 650 000 Ft |
| ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET | | | |
| | 2026 | 2027 | 2028 |
| hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára | | | |
| váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| ÖSSZES ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

A fentiek alapján megállapítható, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig 2026-2028 évek vonatkozásában egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Kérem a határozati javaslat szerinti döntés meghozatalát.

Határozati javaslat:

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ban foglalt kötelezettségének eleget téve az önkormányzat saját bevételeinek, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

| SAJÁT BEVÉTELEK | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| a helyi adókból és a települési adókból származó bevétel | 17 000 000 Ft | 17 000 000 Ft | 17 000 000 Ft |
| az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| bírság-, pótlék- és díjbevételek | 300 000 Ft | 300 000 Ft | 300 000 Ft |
| a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| ÖSSZES SAJÁT BEVÉTEL | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft |
| SAJÁT BEVÉTEL 50 %-A | 8 650 000 Ft | 8 650 000 Ft | 8 650 000 Ft |
| ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET | | | |
| | 2026 | 2027 | 2028 |
| hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| ÖSSZES ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gábor
Polgármester




VÁRDA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7442 VÁRDA, FŐ U. 94.
TEL/FAX: 82/589-008
E-mail: vardapmh@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2/2024. (II. 21.) számú rendeletével fogadta el Várda Községi Önkormányzat 2024. évi pénzügyi előirányzatait 270.545.000 Ft bevétellel, és 270.545.000 Ft kiadással.

Az önkormányzat gazdálkodását 2024. évben is alapvetően meghatározta az, hogy az önkormányzat a gazdálkodás szempontjából jelentős vagyonnal nem rendelkezik, a gazdálkodás forrását nagy részt a központi költségvetésből származó állami normatíva, valamint az előző költségvetési évek során felhalmozott pénzmaradvány képezik.

A kötelező feladat ellátás:

Várda Községi Önkormányzat az Ötv.-ből eredő kötelező közszolgáltatási feladatait a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal keretében látja el.

Várda Községi Önkormányzat önálló intézménnyel nem rendelkezik, így a település további kötelező feladatait jelentős részben társulási megállapodások keretében látják el, melyek közül a legfontosabbak:

Az óvodai nevelés feladatát a Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulás látja el.

Gyermekjóléti szolgálatot, családsegítési ellátást, házi segítségnyújtást, jelzőrendszeres házi segítségnyújtást, szociális étkeztetést, nappali ellátást a Somogyjádi Mikrotérségi Szociális Társulás látja el.

Kötelező feladat a védőnői szolgálat, háziorvosi, gyermekorvosi és fogorvosi egészségügyi feladatok ellátása, melyeket Somogyjád Község Önkormányzata lát el.

Falugondnoki szolgálat továbbra is működik a településen, amelynek keretében a település egyes szociális ellátási feladatait támogatják.

Módosított előirányzatok
BEVÉTELEK

Az eredeti 270.545.000 Ft bevételi főösszeg előzőleg 289.926.726-Ft-ra változott, most pedig 292.907.934 Ft-ra változik a bevételek eredeti előirányzatokhoz viszonyított időarányos teljesítése alapján bevételi főcsoportot érintő módosítások szükségesegek, az alábbiak szerint.

Működési célú támogatások áht-n belülről előirányzatának fő összege előzőleg 46.508.719 Ft-ról 52.682.019 Ft-ra módosult, most pedig 48.826.389 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása – 3.855.630 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|---|-----------------------|
| Helyi önk. működésének általános támogatása | + 440.000 Ft |
| Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | + 32.062 Ft |
| Kulturális feladatok támogatása | + 434.824 Ft |
| <u>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</u> | <u>- 4.762.516 Ft</u> |
| Működési bevételek módosulása összesen: | - 3.855.630 Ft |

Felhalmozási célú támogatások előirányzatának fő összege 180.190.716 Ft-ról 185.207.216 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének változása + 5.016.500 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|--|----------------|
| Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | + 5.016.500 Ft |
|--|----------------|

Közhatalmi bevételek előirányzatának fő összege 10.436.500 Ft-ról előzőleg 22.736.500 Ft-ra módosult, most pedig 23.410.000 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 673.500 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|---|---------------------|
| Jövedelemadók | - 186.500 Ft |
| Vagyoni típusú adók | + 175.000 Ft |
| Értékesítési és forgalmi adók | + 385.000 Ft |
| <u>Egyéb közhatalmi bevételek</u> | <u>+ 300.000 Ft</u> |
| Közhatalmi bevételek módosulása összesen: | + 673.500 Ft |

Működési bevételek előirányzatának fő összege 3.514.280 Ft-ról előzőleg 4.177.530 Ft-ra módosult, most pedig 4.337.046 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 159.516 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|---|---------------------|
| Közvetített szolgáltatás | + 4.516 Ft |
| <u>Egyéb működési bevétel</u> | <u>+ 155.000 Ft</u> |
| Működési bevételek módosulása összesen: | + 159.516 Ft |

Finanszírozási bevételek előirányzatának fő összege 29.394.785 Ft-ról előzőleg 29.479.961 Ft-ra módosult, most pedig 30.467.283 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 987.322 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Államháztartáson belüli megelőlegezés | + 987.322 Ft |
|---------------------------------------|--------------|

KIADÁSOK

A bevételi főösszeggel azonosan a kiadási főösszeg is 292.907.934 Ft-ra változik, mely szerint a kiadási főcsoportokat érintő előirányzat módosítások szükségesek, az alábbiak szerint.

Személyi juttatások előirányzatának fő összege 29.488.160 Ft-ról előzőleg 30.594.318 Ft-ra módosult, most pedig 31.879.348 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 1.285.030 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|---|--------------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | + 395.000 Ft |
| Céljuttatás, projektprémium | + 838.000 Ft |
| <u>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása</u> | <u>+ 52.030 Ft</u> |
| Személyi juttatások módosulása összesen: | + 1.285.030 Ft |

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának fő összege 3.133.573 Ft-ról 3.418.383 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének változása + 284.810 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|-------------------------------|--------------|
| Munkaadókat terhelő járulékok | + 284.810 Ft |
|-------------------------------|--------------|

Dologi kiadások előirányzatának fő összege 31.144.326 Ft-ról előzőleg 30.413.002 Ft-ra módosult, most pedig 31.796.870 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 1.383.868 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|--------------------------------------|---------------------|
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | + 1.222.810 Ft |
| Villamosenergia szolgáltatás | + 261.055 Ft |
| Karbantartási szolgáltatás | - 200.000 Ft |
| <u>Egyéb dologi kiadások</u> | <u>+ 100.003 Ft</u> |
| Dologi kiadások módosulása összesen: | + 1.383.868 Ft |

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának fő összege 4.764.000 Ft-ról előzőleg 6.302.410 Ft-ra módosult, most pedig 6.239.910 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 27.500 Ft, az alábbiak szerint:

| | |
|--------------------------------|-------------|
| Egyéb nem intézményi ellátások | + 27.500 Ft |
|--------------------------------|-------------|

A fentiek és a mellékelt táblázat alapján javaslom a Tisztelt Képviselőtestületnek a 2024. évi költségvetés módosításának elfogadását.

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gábor
polgármester


ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2024. (II. ...) önkormányzati rendelet tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK:

- társadalmi hatása: nem releváns
- gazdasági hatása: nem releváns.

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS:

A rendelet tervezet elfogadásával a jelenlegi pénzügyi helyzethez alakítjuk a költségvetési rendeletet.

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

Nem releváns

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

A Jutai Közös Önkormányzati Hivatal feladatai nem változnak

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE:

A költségvetési bevételek és kiadások aktualizálása. Ennek elmaradása esetén nem megfelelő számokat tartalmazna a költségvetési rendeletünk.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK:

A szabályozás alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a Jutai Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2024. (II. ...) önkormányzati rendelet tervezethez

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendeletét a 2024. február 20-i ülésén alkotta meg. A rendelet elfogadása óta a tervezett kiadások és bevételek részben megváltoztak, melyet a rendelet módosításával aktualizálni szükséges.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2024. (II. ...) önkormányzati rendelet tervezethez

1. §- ához

A melléletek cseréje.

2. §-ához

Az aktuális költségvetést tartalmazza.

3. §-ához

A hatálybalépésről rendelkezik.

Juta, 2025. február 4.

dr. Lukács Zoltán
jegyző



Várda Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (II.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §**
- (1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
 - (2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
 - (3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
 - (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
 - (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- 2. §** Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet
1. 3. § (1) bekezdésében a „289 926 726” szövegrészek helyébe a „292 907 934” szöveg,
 2. 3. § (2) bekezdés a) pontjában a „80 256 049” szövegrész helyébe a „77 233 435” szöveg,
 3. 3. § (2) bekezdés b) pontjában a „75 951 332” szövegrész helyébe a „78 932 540” szöveg,
 4. 3. § (2) bekezdés c) pontjában a „180 190 716” szövegrész helyébe a „185 207 216” szöveg,
 5. 4. § (1) bekezdés a) pontjában az „52 682 019” szövegrész helyébe a „48 826 389” szöveg,
 6. 4. § (1) bekezdés b) pontjában a „180 190 716” szövegrész helyébe a „185 207 216” szöveg,
 7. 4. § (1) bekezdés c) pontjában a „22 736 500” szövegrész helyébe a „23 410 000” szöveg,
 8. 4. § (1) bekezdés d) pontjában a „4 177 530” szövegrész helyébe a „4 337 046” szöveg,
 9. 4. § (1) bekezdés h) pontjában a „260 446 765” szövegrész helyébe a „262 440 651” szöveg,
 10. 4. § (2) bekezdés a) pontjában a „260 446 765” szövegrész helyébe a „262 440 651” szöveg,
 11. 4. § (3) bekezdés a) pontjában a „80 256 049” szövegrész helyébe a „77 233 435” szöveg,

12. 4. § (3) bekezdés b) pontjában a „180 190 716” szövegrész helyébe a „185 207 216” szöveg,
 13. 5. § (1) bekezdés a) pontjában a „30 594 318” szövegrész helyébe a „31 879 348” szöveg,
 14. 5. § (1) bekezdés b) pontjában a „3 133 573” szövegrész helyébe a „3 418 383” szöveg,
 15. 5. § (1) bekezdés c) pontjában a „30 413 002” szövegrész helyébe a „31 796 870” szöveg,
 16. 5. § (1) bekezdés d) pontjában a „6 302 410” szövegrész helyébe a „6 329 910” szöveg,
 17. 5. § (1) bekezdés i) pontjában a „288 674 303” szövegrész helyébe a „291 655 511” szöveg,
 18. 5. § (2) bekezdés a) pontjában a „288 674 303” szövegrész helyébe a „291 655 511” szöveg,
 19. 5. § (3) bekezdés a) pontjában a „75 951 332” szövegrész helyébe a „78 932 540” szöveg
- lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kurucz Gábor
polgármester

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Várda Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|--|----|-------------|-----------------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 | Megnevezés | | Rovat száma | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig . Feladat | Összesen |
| 2 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 1 | B111 | 16 974 965 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 16 974 965 Ft |
| 4 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 2 | B112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 5 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 3 | B1131 | 11 426 342 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 11 426 342 Ft |
| 6 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 4 | B1132 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 7 | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) | 5 | B113 | 11 426 342 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 11 426 342 Ft |
| 8 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 6 | B114 | 3 792 752 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 792 752 Ft |
| 9 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 7 | B115 | 1 066 800 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 066 800 Ft |
| 10 | Elszámolásból származó bevételek | 8 | B116 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08) | 9 | B11 | 33 260 859 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 33 260 859 Ft |
| 12 | Elvonások és befizetések bevételei | 10 | B12 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 11 | B13 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 12 | B14 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 13 | B15 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 14 | B16 | 15 565 530 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 15 565 530 Ft |
| 17 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14) | 15 | B1 | 48 826 389 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 48 826 389 Ft |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 16 | B21 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 17 | B22 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 18 | B23 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 19 | B24 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 20 | B25 | 185 207 216 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 185 207 216 Ft |
| 23 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20) | 21 | B2 | 185 207 216 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 185 207 216 Ft |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 22 | B311 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 25 | Társaságok jövedelemadói | 23 | B312 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 26 | Jövedelemadók (=22+23) | 24 | B31 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 27 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | 25 | B32 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 28 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | 26 | B33 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 29 | Vagyoni típusú adók | 27 | B34 | 2 225 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 2 225 000 Ft |
| 30 | Értékesítési és forgalmi adók | 28 | B351 | 20 085 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 20 085 000 Ft |
| 31 | Fogyasztási adók | 29 | B352 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 32 | Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | 30 | B353 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|---|-----------|--------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 33 | Gépjárműadók | 31 | B354 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 34 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 32 | B355 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 35 | Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32) | 33 | B35 | 20 085 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 20 085 000 Ft |
| 36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 34 | B36 | 1 100 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 100 000 Ft |
| 37 | Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34) | 35 | B3 | 23 410 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 23 410 000 Ft |
| 38 | Készletértékesítés ellenértéke | 36 | B401 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 39 | Szolgáltatások ellenértéke | 37 | B402 | 3 000 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 000 000 Ft |
| 40 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 38 | B403 | 4 516 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 516 Ft |
| 41 | Tulajdonosi bevételek | 39 | B404 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 42 | Ellátási díjak | 40 | B405 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 43 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 41 | B406 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 44 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 42 | B407 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 45 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 43 | B4081 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 46 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 44 | B4082 | 833 250 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 833 250 Ft |
| 47 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44) | 45 | B408 | 833 250 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 833 250 Ft |
| 48 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 46 | B4091 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 49 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 47 | B4092 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 50 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47) | 48 | B409 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 51 | Biztosító által fizetett kártérítés | 49 | B410 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 52 | Egyéb működési bevételek | 50 | B411 | 499 280 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 499 280 Ft |
| 53 | Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50) | 51 | B4 | 4 337 046 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 337 046 Ft |
| 54 | Immateriális javak értékesítése | 52 | B51 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 55 | Ingatlanok értékesítése | 53 | B52 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 56 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 54 | B53 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 57 | Részesedések értékesítése | 55 | B54 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 58 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 56 | B55 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 59 | Felhalmozási bevételek (=52+...+56) | 57 | B5 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 60 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 58 | B61 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 61 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 59 | B62 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 60 | B63 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 63 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 61 | B64 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 64 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | 62 | B65 | 660 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 660 000 Ft |
| 65 | Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) | 63 | B6 | 660 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 660 000 Ft |
| 66 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 64 | B71 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 67 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 65 | B72 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 68 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 66 | B73 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 69 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 67 | B74 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 70 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 68 | B75 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 71 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68) | 69 | B7 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 72 | Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69) | 70 | B1-B7 | 262 440 651 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 262 440 651 Ft |
| 73 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 71 | B8111 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 74 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 72 | B8112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|-----|---|-----|-------|----------------|------|------|----------------|
| 75 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 73 | B8113 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 76 | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) | 74 | B811 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 77 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 75 | B8121 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 78 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 76 | B8122 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 79 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 77 | B8123 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 80 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 78 | B8124 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 81 | Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) | 79 | B812 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 82 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 80 | B8131 | 29 394 785 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 29 394 785 Ft |
| 83 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 81 | B8132 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 84 | Maradvány igénybevétele (=10+11) | 82 | B813 | 29 394 785 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 29 394 785 Ft |
| 85 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 83 | B814 | 1 072 498 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 072 498 Ft |
| 86 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 84 | B815 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 87 | Központi, irányító szervi támogatás | 85 | B816 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 88 | Lekötött bankbetétek megszüntetése | 86 | B817 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 89 | Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | 87 | B818 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 90 | Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 88 | B8191 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 91 | Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 89 | B8192 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 92 | Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) | 90 | B819 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 93 | Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) | 91 | B81 | 30 467 283 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 30 467 283 Ft |
| 94 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 92 | B821 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 95 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 93 | B822 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 96 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | 94 | B823 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 97 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | 95 | B824 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 98 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől | 96 | B825 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 99 | Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) | 97 | B82 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 100 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 98 | B83 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 101 | Váltóbevételek | 99 | B84 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 102 | Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) | 100 | B8 | 30 467 283 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 30 467 283 Ft |
| 103 | Bevételek mindösszesen | 101 | B | 292 907 934 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 292 907 934 Ft |

Várda Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|---|---------|------------|----------------------|------------------------|------------------|----------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Sorszám | Rovat szám | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig. Feladat | Összesen |
| 2 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 1 | K1101 | 19 126 660 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 19 126 660 Ft |
| 3 | Normatív jutalmak | 2 | K1102 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 4 | Céljuttatás, projektprémium | 3 | K1103 | 1 164 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 164 000 Ft |
| 5 | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | 4 | K1104 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 6 | Végkielégítés | 5 | K1105 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 7 | Jubileumi jutalom | 6 | K1106 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 8 | Béren kívüli juttatások | 7 | K1107 | 312 500 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 312 500 Ft |
| 9 | Ruházati költségtérítés | 8 | K1108 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 10 | Közlekedési költségtérítés | 9 | K1109 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | Egyéb költségtérítések | 10 | K1110 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 12 | Lakhatási támogatások | 11 | K1111 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 13 | Szociális támogatások | 12 | K1112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 14 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 13 | K1113 | 412 030 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 412 030 Ft |
| 15 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) | 14 | K11 | 21 015 190 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 21 015 190 Ft |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai | 15 | K121 | 10 864 158 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 10 864 158 Ft |
| 17 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 16 | K122 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 18 | Egyéb külső személyi juttatások | 17 | K123 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 19 | Külső személyi juttatások (=15+16+17) | 18 | K12 | 10 864 158 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 10 864 158 Ft |
| 20 | Személyi juttatások (=14+18) | 19 | K1 | 31 879 348 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 31 879 348 Ft |
| 21 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 | K2 | 3 418 383 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 418 383 Ft |
| 22 | Szakmai anyagok beszerzése | 21 | K311 | 20 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 20 000 Ft |
| 23 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 22 | K312 | 8 964 810 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 8 964 810 Ft |
| 24 | Árubeszerzés | 23 | K313 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 25 | Készletbeszerzés (=21+22+23) | 24 | K31 | 8 984 810 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 8 984 810 Ft |
| 26 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 25 | K321 | 225 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 225 000 Ft |
| 27 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 26 | K322 | 155 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 155 000 Ft |
| 28 | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | 27 | K32 | 380 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 380 000 Ft |
| 29 | Villamosenergia szolgáltatás díja | 28 | K3311 | 2 367 770 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 2 367 770 Ft |
| 30 | Gázenergia szolgáltatás díja | 29 | K3312 | 1 550 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 550 000 Ft |
| 31 | Víz-és csatorna szolgáltatás díja | 30 | K3314 | 570 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 570 000 Ft |
| 32 | Vásárolt élelmezés | 31 | K332 | 500 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 500 000 Ft |
| 33 | Bérleti és lízing díjak | 32 | K333 | 250 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 250 000 Ft |
| 34 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 33 | K334 | 2 322 455 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 2 322 455 Ft |
| 35 | Közvetített szolgáltatások | 34 | K335 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 36 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 35 | K336 | 50 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 50 000 Ft |
| 37 | Egyéb szolgáltatások | 36 | K337 | 9 854 850 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 9 854 850 Ft |
| 38 | Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) | 37 | K33 | 17 465 075 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 17 465 075 Ft |
| 39 | Kiküldetések kiadásai | 38 | K341 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 40 | Reklám- és propagandakiadások | 39 | K342 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 41 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | 40 | K34 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 42 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 41 | K351 | 4 667 697 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 667 697 Ft |
| 43 | Fizetendő általános forgalmi adó | 42 | K352 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|---|----|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 44 | Kamatkiadások | 43 | K353 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 45 | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | 44 | K354 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 46 | Egyéb dologi kiadások | 45 | K355 | 299 288 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 299 288 Ft |
| 47 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) | 46 | K35 | 4 966 985 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 966 985 Ft |
| 48 | Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) | 47 | K3 | 31 796 870 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 31 796 870 Ft |
| 49 | Társadalombiztosítási ellátások | 48 | K41 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 50 | Családi támogatások | 49 | K42 | 90 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 90 000 Ft |
| 51 | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | 50 | K43 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 52 | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | 51 | K44 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 53 | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | 52 | K45 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 54 | Lakhatással kapcsolatos ellátások | 53 | K46 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 55 | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | 54 | K47 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 56 | Egyéb nem intézményi ellátások | 55 | K48 | 6 239 910 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 239 910 Ft |
| 57 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) | 56 | K4 | 6 329 910 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 329 910 Ft |
| 58 | Nemzetközi kötelezettségek | 57 | K501 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 59 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | 58 | K5021 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 60 | A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései | 59 | K5022 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 61 | Egyéb elvonások, befizetések | 60 | K5023 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 62 | Elvonások és befizetések (=56+57+58) | 61 | K502 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 63 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre | 62 | K503 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 64 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | 63 | K504 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 65 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | 64 | K505 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 66 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | 65 | K506 | 5 008 029 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 5 008 029 Ft |
| 67 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | 66 | K507 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 68 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | 67 | K508 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 69 | Árkiegészítések, ártámogatások | 68 | K509 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 70 | Kamattámogatások | 69 | K510 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 71 | Működési célú támogatások az Európai Uniónak | 70 | K511 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 72 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre | 71 | K512 | 500 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 500 000 Ft |
| 73 | Tartalékok | 72 | K513 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 74 | Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) | 73 | K5 | 5 508 029 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 5 508 029 Ft |
| 75 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 74 | K61 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 76 | Ingatlanok beszerzése, létesítése | 75 | K62 | 160 470 339 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 160 470 339 Ft |
| 77 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 76 | K63 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 78 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 77 | K64 | 4 454 385 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 454 385 Ft |
| 79 | Részesedések beszerzése | 78 | K65 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 80 | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 79 | K66 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 81 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 80 | K67 | 41 635 826 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 41 635 826 Ft |
| 82 | Beruházások (=72+...+78) | 81 | K6 | 206 560 550 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 206 560 550 Ft |
| 83 | Ingatlanok felújítása | 82 | K71 | 4 852 300 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 852 300 Ft |
| 84 | Informatikai eszközök felújítása | 83 | K72 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 85 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | 84 | K73 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 86 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 85 | K74 | 1 310 121 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 310 121 Ft |
| 87 | Felújítások (=80+...+83) | 86 | K7 | 6 162 421 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 162 421 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|-----|---|-----|--------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 88 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre | 87 | K81 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 89 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | 88 | K82 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | 89 | K83 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 91 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre | 90 | K84 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 92 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | 91 | K85 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 93 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | 92 | K86 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 94 | Lakástámogatás | 93 | K87 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 95 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak | 94 | K88 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 96 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre | 95 | K89 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 97 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) | 96 | K8 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 98 | Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) | 97 | K1-K8 | 291 655 511 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 291 655 511 Ft |
| 99 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 98 | K9111 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 100 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 99 | K9112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 101 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 100 | K9113 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 102 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (=01+02+03) | 101 | K911 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 103 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 102 | K9121 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 104 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 103 | K9122 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 105 | Kincstárjegyek beváltása | 104 | K9123 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 106 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 105 | K9124 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 107 | Belföldi kötvények beváltása | 106 | K9125 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 108 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 107 | K9126 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 109 | Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) | 108 | K912 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 110 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 109 | K913 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 111 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 110 | K914 | 1 252 423 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 252 423 Ft |
| 112 | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 111 | K915 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 113 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése | 112 | K916 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 114 | Pénzügyi lízing kiadásai | 113 | K917 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 115 | Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | 114 | K918 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 116 | Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | 115 | K9191 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 117 | Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | 116 | K9192 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 118 | Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19) | 117 | K919 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 119 | Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) | 118 | K91 | 1 252 423 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 252 423 Ft |
| 120 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 119 | K921 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 121 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 120 | K922 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 122 | Külföldi értékpapírok beváltása | 121 | K923 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 123 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 122 | K924 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 124 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 123 | K925 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 125 | Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26) | 124 | K92 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 126 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | 125 | K93 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 127 | Váltókiadások | 126 | K94 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 128 | Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) | 127 | K9 | 1 252 423 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 252 423 Ft |
| 129 | Kiadások mindösszesen | 128 | K | 292 907 934 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 292 907 934 Ft |

„11. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Mérleg

| | A | B | C | D | E |
|-----------|---|------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| 1 | Eszközök | | | | |
| 2 | | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig feladat | Összesen |
| 3 | I. Költségvetési bevételek | 262 440 651 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 262 440 651 Ft |
| 4 | 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1 | 48 826 389 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 48 826 389 Ft |
| 5 | 2. Felhalmozási célú támog. Áht belülről B2 | 185 207 216 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 185 207 216 Ft |
| 6 | 3. Közhatalmi bevételek B3 | 23 410 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 23 410 000 Ft |
| 7 | 4. Működési bevétel B4 | 4 337 046 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 337 046 Ft |
| 8 | 5. Felhalmozási bevételek B5 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 9 | 6. Műk. Célú átvett pénzeszközök B6 | 660 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 660 000 Ft |
| 10 | 7. Felhalm. Célú átvett pénzeszközök B7 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | II. Finanszírozási bevételek | 30 467 283 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 30 467 283 Ft |
| 12 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B8131 | 29 394 785 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 29 394 785 Ft |
| 13 | Áht-n belüli megelőlegezés B814 | 1 072 498 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 072 498 Ft |
| 14 | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: | 292 907 934 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 292 907 934 Ft |
| 15 | Működési bevételek | 77 233 435 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 262 440 651 Ft |
| 16 | Felhalmozási bevételek | 185 207 216 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 185 207 216 Ft |
| 17 | Források | | | | |
| 18 | | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig feladat | Összesen |
| 19 | I. Költségvetési kiadások | 291 655 511 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 291 655 511 Ft |
| 20 | 1. Működési kiadások | 78 932 540 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 78 932 540 Ft |
| 21 | Személyi juttatások K1 | 31 879 348 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 31 879 348 Ft |
| 22 | Munkaadót terhelő járulékok K2 | 3 418 383 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 418 383 Ft |
| 23 | Dologi kiadások K3 | 31 796 870 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 31 796 870 Ft |
| 24 | Ellátottak pénzbeli juttatásai K4 | 6 329 910 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 329 910 Ft |
| 25 | Egyéb működési célú kiadások K5 | 5 508 029 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 5 508 029 Ft |
| 26 | Tartalék | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 27 | 2. Felhalmozási kiadások | 212 722 971 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 212 722 971 Ft |
| 28 | Beruházások K6 | 206 560 550 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 206 560 550 Ft |
| 29 | Felújítások K7 | 6 162 421 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 162 421 Ft |
| 30 | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 31 | II. Finanszírozási kiadások | 1 252 423 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 252 423 Ft |
| 32 | Államháztartáson belüli megel.visszaf. K914 | 1 252 423 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 252 423 Ft |
| 33 | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: | 292 907 934 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 292 907 934 Ft |
| 34 | Működési célú kiadások | 78 932 540 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 78 932 540 Ft |
| 35 | Felhalmozási célú kiadások | 212 722 971 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 212 722 971 Ft |
| 36 | Működési célú bevételek- kiadások | -1 699 105 | | | |
| 37 | Felhalmozási célú bevételek - kiadások | -27 515 755 | | | |

Előirányzat-felhasználási ütemterv

| 1 | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N |
|----|--|---------------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|-------------|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | jan. | febr. | márc. | ápr. | máj. | jún. | júl. | aug. | szept. | okt. | nov. | dec. | összesen |
| 2 | Intézményi bevételek | 370 210 | 370 210 | 370 211 | 370 211 | 370 211 | 370 211 | 370 211 | 370 211 | 468 961 | 468 961 | 468 961 | 628 477 | 4 997 046 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 58 650 | 58 650 | 8 036 637 | 58 650 | 58 650 | 58 650 | 58 650 | 58 650 | 14 113 363 | 58 650 | 395 400 | 395 400 | 23 410 000 |
| 4 | Költségvetési támogatások | 3 793 366 | 2 541 881 | 2 541 881 | 2 541 881 | 2 541 881 | 2 541 881 | 2 541 881 | 2 541 881 | 3 608 681 | 2 541 881 | 2 981 883 | 2 541 881 | 33 260 859 |
| 5 | Támogatásértékű bevételek | 1 268 462 | 1 268 462 | 1 268 462 | 1 268 462 | 1 268 462 | 1 268 462 | 1 268 462 | 2 289 568 | 1 099 182 | 1 099 182 | 1 099 182 | 1 099 182 | 15 565 530 |
| 6 | Működési célú visszatérítendő támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 190 716 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 016 500 | 185 207 216 |
| 8 | Támogatás értékű felhalmozási célú bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek működési célú | 29 479 961 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 987 322 | 30 467 283 |
| 10 | Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek felhalmozási célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Összesen | 34 970 649 | 4 239 203 | 12 217 191 | 4 239 204 | 4 239 204 | 184 429 920 | 4 239 204 | 5 260 310 | 19 290 187 | 4 168 674 | 4 945 426 | 10 668 762 | 292 907 934 |
| 12 | | KIADÁSOK (Ft) | | | | | | | | | | | | |
| 13 | | jan. | febr. | márc. | ápr. | máj. | jún. | júl. | aug. | szept. | okt. | nov. | dec. | összesen |
| 14 | Személyi kiadás | 2 469 869 | 2 469 869 | 2 469 869 | 2 469 869 | 2 469 869 | 2 469 869 | 2 469 869 | 2 469 870 | 2 469 870 | 2 788 498 | 2 788 499 | 4 073 528 | 31 879 348 |
| 15 | Munkáltatói közteher | 261 131 | 261 131 | 261 131 | 261 131 | 261 131 | 261 132 | 261 131 | 261 131 | 261 131 | 261 131 | 261 131 | 545 941 | 3 418 383 |
| 16 | Dologi kiadás | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 739 | 2 649 740 | 2 649 740 | 31 796 870 |
| 17 | Ellátottak pénzügyi juttatása | 397 000 | 397 000 | 397 000 | 397 000 | 397 000 | 397 000 | 397 000 | 397 000 | 1 935 410 | 397 000 | 397 000 | 424 500 | 6 329 910 |
| 18 | Támogatás értékű kiadások | 459 002 | 459 002 | 459 002 | 459 002 | 459 002 | 459 002 | 459 002 | 459 003 | 459 003 | 459 003 | 459 003 | 459 003 | 5 508 029 |
| 19 | Felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 201 480 917 | 0 | 6 162 421 | 0 | 5 079 633 | 0 | 212 722 971 |
| 20 | Támogatás megelőlegezés visszafizetése | 1 252 423 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 252 423 |
| 21 | Összesen | 7 489 164 | 6 236 741 | 6 236 741 | 6 236 741 | 6 236 741 | 6 236 742 | 207 717 658 | 6 236 743 | 13 937 574 | 6 555 371 | 11 635 006 | 8 152 712 | 292 907 934 |
| 22 | | | | | | | | | | | | | | |

„15. melléklet a 2/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszáma

| | A | B | C | D | E | F |
|----|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | BEVÉTELEK | Rovat szám | 2024. évi Eredeti Előirányzat | 2025. évi Eredeti Előirányzat | 2026. évi Eredeti Előirányzat | 2027. évi Eredeti Előirányzat |
| 2 | Működési célú támog.Áht-n belülről | B1 | 48 826 389 Ft | 46 508 719 Ft | 46 508 719 Ft | 46 508 719 Ft |
| 3 | Felhalmozási célú támog.Áht-n belülről | B2 | 185 207 216 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 4 | Közhatalmi bevételek | B3 | 23 410 000 Ft | 10 436 500 Ft | 10 436 500 Ft | 10 436 500 Ft |
| 5 | Működési bevételek | B4 | 4 337 046 Ft | 3 514 280 Ft | 3 514 280 Ft | 3 514 280 Ft |
| 6 | Felhalmozási bevételek | B5 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 7 | Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 660 000 Ft | 500 000 Ft | 500 000 Ft | 500 000 Ft |
| 8 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 9 | Költségvetési bevételek összesen | | 262 440 651 Ft | 60 959 499 Ft | 60 959 499 Ft | 60 959 499 Ft |
| 10 | Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről-felhalmozási | B811 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | Maradvány igénybevétele- működési | B813 | 29 394 785 Ft | 29 394 785 Ft | 29 394 785 Ft | 29 394 785 Ft |
| 12 | Maradvány igénybevétele- felhalmozási | B813 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 13 | Áht-n belüli megelőlegezés | B814 | 1 072 498 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 14 | Intézményfinanszírozás | B816 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 15 | BEVÉTEK ÖSSZESEN | | 292 907 934 Ft | 90 354 284 Ft | 90 354 284 Ft | 90 354 284 Ft |
| 16 | Működési bevételek | | 107 700 718 Ft | 90 354 284 Ft | 90 354 284 Ft | 90 354 284 Ft |
| 17 | Felhalmozási bevételek | | 185 207 216 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 18 | KIADÁSOK | Rovat szám | 2024. évi Eredeti Előirányzat | 2025. évi Eredeti Előirányzat | 2026. évi Eredeti Előirányzat | 2027. évi Eredeti Előirányzat |
| 19 | Személyi juttatások | K1 | 31 879 348 Ft | 29 488 160 Ft | 29 488 160 Ft | 29 488 160 Ft |
| 20 | Munkaadót terhelő és szociális hj.adó | K2 | 3 418 383 Ft | 3 133 573 Ft | 3 133 573 Ft | 3 133 573 Ft |
| 21 | Dologi kiadások | K3 | 31 796 870 Ft | 31 144 326 Ft | 31 144 326 Ft | 31 144 326 Ft |
| 22 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 6 329 910 Ft | 4 764 000 Ft | 4 764 000 Ft | 4 764 000 Ft |
| 23 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 5 508 029 Ft | 5 508 029 Ft | 5 508 029 Ft | 5 508 029 Ft |
| 24 | Beruházások | K6 | 206 560 550 Ft | 15 148 949 Ft | 15 148 949 Ft | 15 148 949 Ft |
| 25 | Felújítások | K7 | 6 162 421 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 26 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 27 | Költségvetési kiadások összesen | | 291 655 511 Ft | 89 187 037 Ft | 89 187 037 Ft | 89 187 037 Ft |
| 28 | Finanszírozási kiadások | K9 | 1 252 423 Ft | 1 167 247 Ft | 1 167 247 Ft | 1 167 247 Ft |
| 29 | Intézményfinanszírozás | K9 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 30 | KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 292 907 934 Ft | 90 354 284 Ft | 90 354 284 Ft | 90 354 284 Ft |
| 31 | Működési célú kiadások | | 80 184 963 Ft | 75 205 335 Ft | 75 205 335 Ft | 75 205 335 Ft |
| 32 | Felhalmozási kiadások | | 212 722 971 Ft | 15 148 949 Ft | 15 148 949 Ft | 15 148 949 Ft |
| 33 | Működési célú bevételek- kiadások | | 27 515 755 Ft | 15 148 949 Ft | 15 148 949 Ft | 15 148 949 Ft |
| 34 | Felhalmozási célú bevételek - kiadások | | -27 515 755 Ft | -15 148 949 Ft | -15 148 949 Ft | -15 148 949 Ft |
| 35 | BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE | | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |



VÁRDA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7442 Várda, Fő u. 94.
Telefon: 82/589-008
Fax: 82/485-089
E-mail: vardapmh@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS

Várda Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ban előírt kötelezettségemnek eleget téve terjesztem a Tisztelt Képviselőtestület elé az Önkormányzat 2025. évi költségvetési tervezetét.

A várdai Önkormányzat 2025. évi költségvetési tervezete a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény rendelkezéseinek megfelelően az alábbiak szerint kerül előterjesztésre:

Várda Község azon települések közé tartozik, melynek költségvetési állami normatív támogatása részben fedezi a település működtetésével járó kötelező önkormányzati feladatok fenntartásának tényleges költségeit.

Az önkormányzat egyéb bevétele az iparüzési adóból és a kommunális adóból adódik. A vagyonhasznosításból befolyó árbevétel az eddigi évekéhez hasonlóan tervezhető.

A forráshiány előteremtésének módja az éves költségvetésben, az előző évi maradvány igénybevétele, és a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra irányuló pályázat és minden más lehetséges pályázat benyújtása.

A tervezetből kiindulva - a 2024. évi költségvetés teljesítésünket figyelembe véve – eddig általában bázis típusú szemlélettel végeztük a tervezést, idén azonban az gazdasági helyzetet is figyelembe véve magasabb teljesítést tervezünk 2025. évre.

A településüzemeltetés költségeit a szükséges mértékben tervezzük.

A beruházásoknál 2025. évben a Várda-Magyaregres összekötő út építését tervezzük.

A közfoglalkoztatás márciustól indul 7 fővel, melynek keretei között a lehetőségekhez mérten település - fejlesztési, - szépítési, karbantartási munkálatok folynak.

A köztisztviselői illetmény alap nem változik 2025-ben. A minimál bér 290.800 Ft/hó és a garantált bér minimum 348.800 Ft/hó, a munkáltatói teher, a szociális hozzájárulási adó 13 %. A főállású polgármester tiszteletdíjával 883.700,-Ft-tal, és a költségtérítésével 132.555,-Ft-tal tervezünk 2025. évben, melynek fedezetére, a polgármester illetménye és költségtérítése 2025. évi emelésének ellentételezése érdekében normatív támogatást kapunk.

A 2025. évi költségvetési tervezet a mellékelt táblázat alapján 178.193.315 Ft bevételből és ugyanannyi kiadásból áll. A költségvetési egyensúlyt adóbevételekkel, és a maradvány igénybevételel teremtjük meg.

Az óvodai nevelés feladatát a Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulás látja el, Somogyjád településén. Házi segítségnyújtás és Szociális étkeztetés, Nappali ellátás feladatok ellátását Somogyjád Község Önkormányzatának gesztorságával társulásban, a Somogyjádi Mikrotérségi

Szociális Társulásban látjuk el. Kötelező feladat a védőnői szolgálat, a háziorvosi és gyermekorvosi egészségügyi feladatok ellátása, melyeket Somogyjád Község Önkormányzata lát el. Szintén Somogyjád Község Önkormányzata látja el a várdai gyermekek köznevelési intézményben (általános iskolában) történő étkeztetését.

A Jutai Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez Várda önkormányzatának megállapodás szerint 2025-ben 170.000 Ft támogatást kell hozzá tenni.

A dologi kiadásokat a 2024. évi tényadatok, valamint az emelkedett rezsiköltségek alapján határoztuk meg, 24.845.135 Ft összegben.

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 3.565.000 Ft normatív támogatást kap a település. A települési támogatáson belül adható lakásfenntartási támogatás, önkormányzati segély, anyasági, beiskolázási és köztemetési támogatás is.

Egyéb működési kiadásokra 6.300.000 Ft lett tervezve, mely a társulásoknak és egyéb szervezeteknek átadott összeget tartalmazza.

Finanszírozási kiadások: 2024. évben megkapott 2025. januári normatíva visszafizetés 987.322 Ft összegben.

Előirányzatok:

2025. évi várható bevételek

A 2025. évi tervezett bevételi fő összeg 270.545.000 Ft, amely az alábbiak szerint tevődik össze:

Működési bevételek: 69.144.970 Ft

ebből:

| | |
|--|---------------|
| - Önkormányzat normatív támogatása: | 34.627.046 Ft |
| - Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülről: | 14.377.018 Ft |
| - Működési célú visszatérítendő támogatás ÁHT-n kívülről | 0 Ft |
| - Közhatalmi bevételek: | 17.300.000 Ft |
| - Intézményi (saját) működési bevételek: | 3.050.003 Ft |
| - Működési célú átvett pénzeszközök: | 500.000 Ft |

Felhalmozási bevételek: 65.144.970 Ft

ebből:

| | |
|---|---------------|
| - Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről: | 65.144.970 Ft |
| - Egyéb felhalmozási bevételek: | 0 Ft |

Finanszírozási bevételek: 43.194.278 Ft

ebből:

| | |
|---|---------------|
| - Hitel-, kölcsön felvétel: | 0 Ft |
| - előző évi maradvány igénybevétele: | 43.194.278 Ft |
| - ÁHT-n belüli támogatás megelőlegezés: | 0 Ft |

A 2025. évi tervezett kiadási fő összeg a bevételekhez igazodva 178.193.315 Ft, amely az alábbiakból tevődik össze:

Működési kiadások: 76.945.613 Ft

ebből:

| | |
|---|---------------|
| - Személyi juttatások: | 38.274.750 Ft |
| - Munkaadót terhelő járulékok: | 3.960.728 Ft |
| - Dologi kiadások: | 24.845.135 Ft |
| - Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 3.565.000 Ft |
| - Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n belülre: | 6.300.000 Ft |
| - Szociális kölcsön nyújtása | 0 Ft |
| - Tartalék | 0 Ft |

Felhalmozási kiadások: 100.260.380 Ft

ebből:

| | |
|--------------------------------|---------------|
| - Beruházási kiadások: | 75.647.370 Ft |
| - Felújítási kiadások: | 24.613.010 Ft |
| - Egyéb felhalmozási kiadások: | 0 Ft |
| - | |

Finanszírozási kiadások: 1.167.247 Ft

ebből:

| | |
|--|------------|
| - Hitel-, kölcsön törlesztés: | 0 Ft |
| - ÁHT-n belüli támogatás megelőlegezés visszafizetése: | 987.322 Ft |

Várda Községi Önkormányzat 2025. évi tervezett létszáma a következő:

| | |
|---|--------------|
| - főállású polgármester: | 1 fő |
| - közalkalmazott (falugondnok): | 1 fő |
| - munka törvénykönyve hatálya alá tartozó | 1 fő |
| - <u>közfoglalkoztatottak:</u> | <u>7 fő</u> |
| tervezett létszám összesen: | 10 fő |

(választott tisztségviselők: polgármester: 1 fő, alpolgármester: 1 fő, képviselők: 3 fő)

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetését a fentiek és a mellékelt táblázat alapján 178.193.315 Ft bevételi, valamint 178.193.315 Ft kiadási főösszegekkel javaslom elfogadni.

Javaslom Várda Község 2025. évi költségvetési rendelet tervezetét e fentiek és a mellékelt táblázat alapján elfogadni.

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gábor
polgármester


ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezet

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK:

- társadalmi hatása: A rendelet megalkotása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.

- gazdasági hatása: nem releváns

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS:

A rendelet tervezet az önkormányzat 2025. évi költségvetését határozza meg

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A rendelet tervezet környezeti hatása nem releváns.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE:

Az önkormányzat költségvetési rendelete jelen állapotában az eredeti előirányzatot tartalmazza bevételi és kiadási oldalon egyaránt. A rendelet megalkotásával eleget teszünk az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek, illetve megalkotjuk a város működésének alapjait. Elmaradása az önkormányzati intézményhálózat biztonságos működését veszélyezteti, valamint mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést valósítana meg, az önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Somogy Megyei Kormányhivatal törvényességi észrevételt tehet.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK:

A szabályozás alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a Jutai Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezet

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2025. évi költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotása szükséges a felelős gazdálkodás megalapozásához. A költségvetési tervezés elengedhetetlen feltétele az önkormányzatok gazdálkodásának.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezet

Az 1. §-hoz

A jogszabályszerkesztés követelményeinek megfelelően a rendelet hatályát állapítja meg. Megállapítja, hogy a rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, és annak szerveire.

A 2. §-hoz

Az államháztartási törvény előírásainak megfelelően a Képviselő testületnek meg kell állapítani a költségvetési címeket, milyen szervezetek alkotnak egy címet. A költségvetési rendeletben meghatározottak szerint az intézmények külön-külön címet alkotnak.

A 3. §-hoz

A költségvetési bevételek és kiadások főösszegét tartalmazza és ezen belül a hiány összegét, megbontva működési és felhalmozási cél szerint. A bevételi és kiadási főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat sajátos bevételei, és az állami költségvetésből juttatott támogatások.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai: a bevételi főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat sajátos bevételei, és az állami költségvetésből juttatott támogatások.

Az 5. §-hoz

Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai: a kiadási főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat kiadásai.

A 6. §-hoz

A bevételek és a kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket tartalmazza, valamint a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörökről rendelkezik. Az egyensúly érdekében az előző évi pénzmaradvány is beépítésre került, hiszen költségvetési hiány jogszabályi előírások szerint nem tervezhető.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza. Ezen belül tartalmazza a felújításokat és a bevételeket is. A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, és a kötelező feladat ellátására adott támogatásokat. Az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek költségét. A közfoglalkoztatottak létszámát és az önkormányzat engedélyezett létszámát státusz szerint bontásban.

A 8. §-hoz

Rendelkezik a bevételi többlet felhasználásáról.

A 9. §-hoz

Az általános és céltartalékról rendelkezik.

A 10. §-hoz

Előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban, egyenlő összegekben a rendelet 13. melléklete tartalmazza.

A 11. §-hoz

Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatokról és a Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámairól rendelkezik.

A 12. §-hoz

Az önkormányzat közvetett támogatásairól rendelkezik.

A 13. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályairól szól. Az előirányzat átcsoportosításának jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

A 14. §-hoz

A költségvetési szervek működését rögzíti. A gazdálkodás jogszerűségért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Szabályozza a bevételek átcsoportosítását. Éven túli kötelezettség vállalást csak az önkormányzat beleegyezésével vállalhatnak.

A 15. §-hoz

Amennyiben pénzmaradvány keletkezik azt képviselő-testület hagyja jóvá.

A 16. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtásában a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal működik közre.

A 17. §-hoz

Az év közbeni előre nem ismert többletbevételekről, illetve felmerülő kiadásokról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, amely a költségvetési rendeletet ennek megfelelően módosítja.

A 18. §-hoz

Előirányzat módosítás szabályairól szól. Az átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A költségvetési szervek a többletbevételeiket 500.000,-Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználják.

A 19. §-hoz

Létszám és bérgazdálkodásról szól. Az önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszáma kerül bemutatásra, költségvetési szervenként és alkalmazotti státusz szerint.

A 20. §-hoz és a 21. §-hoz

A Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendjének szabályozása, illetve a 2011. évi CXCVII. törvényben rögzített kötelezettséget rögzíti, mely szerint a 5 millió forint értéket meghaladó szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon.

A 22. §-hoz

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

A 23. §-hoz

A szolgáltatási szerződésről rendelkezik. Az alapfeladatok ellátása érdekében, amennyiben nem áll rendelkezésre megfelelő humán erőforrás infrastruktúra lehetőség van szervezeten kívüli 3. személy igénybevételére. A jogszerűség biztosítása érdekében taxatív felsorolja a szolgáltatási szerződés kötelező elemeit.

A 24. §-hoz

Az önkormányzati biztos kirendeléséről rendelkezik. Önkormányzati biztos kirendelése az önkormányzat likviditásának veszélybe kerülése esetén rendelhető ki. Költségvetési szerv likviditásának veszélybekerülése esetén a polgármester és a képviselő-testület kezdeményezheti, a polgármester kötelezettségszegése esetén a rendeletben felsorolt személyek.

A 25. §-hoz

Az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámoló elfogadásáról rendelkezik.

A 26. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

A 27. §-hoz

Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése

Juta, 2025. február 4.

dr. Lukács Zoltán
jegyző



**Várda Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (II. ...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

1. A rendelet hatálya

- 1. §** A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire, valamint a közvetlen és közvetett támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. Címrend

- 2. §** (1) Az önkormányzat költségvetési szervként működő intézménnyel nem rendelkezik.
(2) A költségvetés címrendjét e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

**II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

3. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

- 3. §** (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetésének, egyenlegét 178 193 315 Ft tárgyévi bevétellel, 178 193 315 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számaint:
- a) a működési célú bevételt 69 854 067 Ft-ban ebből előző évi maradványt 43 194 278 Ft-ban
 - b) a működési célú kiadásokat 76 945 613 Ft-ban
 - c) a felhalmozási célú bevételt 65 144 970 Ft-ban ebből előző évi maradványt 0 Ft-ban
 - d) a felhalmozási célú kiadást 100 260 380 Ft-ban
- állapítja meg.

- 4. §** (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 49 004 064 Ft
 - b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 65 144 970 Ft
 - c) B3. Közhatalmi bevételek 17 300 000 Ft
 - d) B4. Működési bevételek 3 050 003 Ft

- e) B5. Felhalmozási bevételek 0 Ft
 - f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 500 000 Ft
 - g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
 - h) Költségvetési bevételek összesen 134 999 037 Ft
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei 134 999 037 Ft
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei 0 Ft
 - c) az államigazgatási feladatok bevételei 0 Ft
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 69 854 067 Ft
 - b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 65 144 970 Ft
- 5. §** (1) Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- a) K1. Személyi juttatások 38 274 750 Ft
 - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 960 728 Ft
 - c) K3. Dologi kiadások 24 845 135 Ft
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 565 000 Ft
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások 6 300 000 Ft
 - f) K6. Beruházások 75 647 370 Ft
 - g) K7. Felújítások 24 613 010 Ft
 - h) K513 Tartalék 0 Ft
 - i) Költségvetési kiadások összesen 177 205 993 Ft
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai 177 205 993 Ft
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 Ft
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 76 945 613 Ft
 - b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 100 260 380 Ft.

4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

- 6. §** (1) A költségvetési hiány belső és külső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány igénybevételét a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat olyan fejlesztési célt nem tervez, amelyeknek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.
- (3) A költségvetési évet érintő hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

5. Az önkormányzat bevételei és kiadása

- 7. §** (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

- (3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 7. melléklete, kötelező feladat ellátására adott támogatásokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (7) A képviselő-testület a költségvetési szerv engedélyezett létszámát e rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (8) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat bevételei és kiadásai a kötelezően ellátandó feladatokat tartalmazzák, mert önként vállalt feladatokra nem tervezett előirányzatot.

6. A bevételi többlet kezelése

- 8. §** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet, általános és céltartalékot pénzügyi intézményi pénzügyi útján - a fizetési kötelezettségek figyelembevételével - hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, pénzügyi műveletek lebonyolítására a polgármestert felhatalmazza, aki a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad. A kamatok a lekötés szerinti pénzeszközöket - működési illetve céltartalék növelik.

7. Általános és céltartalék

- 9. §** (1) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg. (12. melléklet)
- (2) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés céltartalékát 0 Ft-ban állapítja meg.

8. Előirányzat-felhasználási ütemterv

- 10. §** A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 13. melléklet tartalmazza.

9. Több éves kihatással járó feladatok

- 11. §** (1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a rendelet 14. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámát a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. Közvetett támogatások

- 12. §** A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, és kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. Fejezet
A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. Előirányzatok átcsoportosítása

- 13. §** (1) A képviselő-testület az SZMSZ-ben rögzített átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát nem ruházza át.
- (2) Az átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.
- (3) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 17. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.
- 14. §** (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.
- 15. §** A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- 16. §** A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Jutai Közös Önkormányzati Hivatal.
- 17. §** (1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően

haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

12. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

- 18. §** (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)–(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.
- (2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3)–(6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.
- (3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.
- (4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500.000,-Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.
- (5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.
- (6) A költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.
- (7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

13. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

- 19. §** (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) A Képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a Képviselő-testület által engedélyezett többletköltségekre biztosít önkormányzati támogatást.
- (3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (5) A képviselő-testület az intézményeknél képződött bérmaradvány felhasználhatóságáról az önkormányzat III. negyedéves gazdálkodásának áttekintése után dönt.

14. Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendje

- 20. §** (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:
- a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
 - a támogatás összegét,
 - a támogatás felhasználásának célját,
 - a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
 - a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
 - a beszámolással, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
 - a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
 - a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
 - a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
 - a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
 - a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.
- (3) A képviselő-testület február 28-ig az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolását ellenőrzi.
- (4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélt meg.
- 21. §** A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.
- 22. §** A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

15. Szolgáltatási szerződés

- 23. §** (1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
- a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy

- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (4) Jogszámban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
- az ellátandó feladatot,
 - a díjazás mértékét,
 - részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - a szerződés időtartamát,
 - szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
 - a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

16. Önkormányzati biztos kirendelése

- 24. § (1)** Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a három millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 71. § (2)-(3) bekezdéseiben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.
- (3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja
- az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
 - a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
 - a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
 - a költségvetési szerv vezetője.
- (4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

IV. Fejezet

Záró és egyéb rendelkezések

- 25. §** A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

- 26. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

27. § Hatályát veszti az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet.

Kurucz Gábor
polgármester

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Címrend

| | |
|---|---------------------------------------|
| | A |
| 1 | Az önkormányzat költségvetési szervei |
| 2 | Várda Községi Önkormányzat |

A költségvetési hiány belső és külső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

| | A | B | C | D | E |
|-----------|--|------------------|------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa | | | | |
| 2 | Működési cél | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Összesen: |
| 3 | 0 Ft | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 4 | Felhalmozási cél | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Összesen: |
| 5 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 6 | A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa | | | | |
| 7 | Működési cél | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Összesen: |
| 8 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 9 | Felhalmozási cél | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Összesen: |
| 10 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

Várda Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|--|--------------|----------------|----------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | Megnevezés | Sors szám | Rovat száma | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig. Feladat | Összesen |
| 2 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 1 | B111 | 20 340 002 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 20 340 002 Ft |
| 4 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 2 | B112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 5 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 3 | B1131 | 10 494 292 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 10 494 292 Ft |
| 6 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 4 | B1132 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 7 | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) | 5 | B113 | 10 494 292 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 10 494 292 Ft |
| 8 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 6 | B114 | 3 792 752 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 792 752 Ft |
| 9 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 7 | B115 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 10 | Elszámolásból származó bevételek | 8 | B116 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08) | 9 | B11 | 34 627 046 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 34 627 046 Ft |
| 12 | Elvonások és befizetések bevételei | 10 | B12 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 13 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 11 | B13 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 14 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 12 | B14 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 13 | B15 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 14 | B16 | 14 377 018 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 14 377 018 Ft |
| 17 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14) | 15 | B1 | 49 004 064 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 49 004 064 Ft |
| 18 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 16 | B21 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 19 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 17 | B22 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 18 | B23 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 19 | B24 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 20 | B25 | 65 144 970 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 65 144 970 Ft |
| 23 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20) | 21 | B2 | 65 144 970 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 65 144 970 Ft |
| 24 | Magánszemélyek jövedelemadói | 22 | B311 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 25 | Társaságok jövedelemadói | 23 | B312 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 26 | Jövedelemadók (=22+23) | 24 | B31 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 27 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | 25 | B32 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 28 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | 26 | B33 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 29 | Vagyoni típusú adók | 27 | B34 | 2 000 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 2 000 000 Ft |
| 30 | Értékesítési és forgalmi adók | 28 | B351 | 15 000 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 15 000 000 Ft |
| 31 | Fogyasztási adók | 29 | B352 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 32 | Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | 30 | B353 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|---|-----------|--------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 33 | Gépjárműadók | 31 | B354 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 34 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 32 | B355 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 35 | Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32) | 33 | B35 | 15 000 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 15 000 000 Ft |
| 36 | Egyéb közhatalmi bevételek | 34 | B36 | 300 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 300 000 Ft |
| 37 | Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34) | 35 | B3 | 17 300 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 17 300 000 Ft |
| 38 | Készletértékesítés ellenértéke | 36 | B401 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 39 | Szolgáltatások ellenértéke | 37 | B402 | 3 000 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 000 000 Ft |
| 40 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 38 | B403 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 41 | Tulajdonosi bevételek | 39 | B404 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 42 | Ellátási díjak | 40 | B405 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 43 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 41 | B406 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 44 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 42 | B407 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 45 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 43 | B4081 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 46 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 44 | B4082 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 47 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44) | 45 | B408 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 48 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 46 | B4091 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 49 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 47 | B4092 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 50 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47) | 48 | B409 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 51 | Biztosító által fizetett kártérítés | 49 | B410 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 52 | Egyéb működési bevételek | 50 | B411 | 50 003 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 50 003 Ft |
| 53 | Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50) | 51 | B4 | 3 050 003 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 050 003 Ft |
| 54 | Immateriális javak értékesítése | 52 | B51 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 55 | Ingatlanok értékesítése | 53 | B52 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 56 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 54 | B53 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 57 | Részesedések értékesítése | 55 | B54 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 58 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 56 | B55 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 59 | Felhalmozási bevételek (=52+...+56) | 57 | B5 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 60 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 58 | B61 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 61 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 59 | B62 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 60 | B63 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 63 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 61 | B64 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 64 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | 62 | B65 | 500 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 500 000 Ft |
| 65 | Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) | 63 | B6 | 500 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 500 000 Ft |
| 66 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 64 | B71 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 67 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 65 | B72 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 68 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 66 | B73 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 69 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 67 | B74 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 70 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 68 | B75 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 71 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68) | 69 | B7 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 72 | Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69) | 70 | B1-B7 | 134 999 037 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 134 999 037 Ft |
| 73 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 71 | B8111 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 74 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 72 | B8112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|-----|---|-----|-------|----------------|------|------|----------------|
| 75 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 73 | B8113 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 76 | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) | 74 | B811 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 77 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 75 | B8121 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 78 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 76 | B8122 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 79 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 77 | B8123 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 80 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 78 | B8124 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 81 | Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) | 79 | B812 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 82 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 80 | B8131 | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 83 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 81 | B8132 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 84 | Maradvány igénybevétele (=10+11) | 82 | B813 | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 85 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 83 | B814 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 86 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 84 | B815 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 87 | Központi, irányító szervi támogatás | 85 | B816 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 88 | Lekötött bankbetétek megszüntetése | 86 | B817 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 89 | Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | 87 | B818 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 90 | Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 88 | B8191 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 91 | Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 89 | B8192 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 92 | Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) | 90 | B819 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 93 | Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) | 91 | B81 | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 94 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 92 | B821 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 95 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 93 | B822 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 96 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | 94 | B823 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 97 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | 95 | B824 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 98 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől | 96 | B825 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 99 | Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) | 97 | B82 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 100 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 98 | B83 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 101 | Váltóbevételek | 99 | B84 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 102 | Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) | 100 | B8 | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 103 | Bevételek mindösszesen | 101 | B | 178 193 315 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 178 193 315 Ft |

Várda Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|---|-----------------|---------------|----------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Sor szá m | Rovat szám | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig. Feladat | Összesen |
| 2 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 1 | K1101 | 21 889 080 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 21 889 080 Ft |
| 4 | Normatív jutalmak | 2 | K1102 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 5 | Céljuttatás, projektpremium | 3 | K1103 | 773 600 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 773 600 Ft |
| 6 | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | 4 | K1104 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 7 | Végkielégítés | 5 | K1105 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 8 | Jubileumi jutalom | 6 | K1106 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 9 | Béren kívüli juttatások | 7 | K1107 | 312 500 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 312 500 Ft |
| 10 | Ruházati költségtérítés | 8 | K1108 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | Közlekedési költségtérítés | 9 | K1109 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 12 | Egyéb költségtérítések | 10 | K1110 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 13 | Lakhatási támogatások | 11 | K1111 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 14 | Szociális támogatások | 12 | K1112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 15 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 13 | K1113 | 360 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 360 000 Ft |
| 16 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) | 14 | K11 | 23 335 180 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 23 335 180 Ft |
| 17 | Választott tisztségviselők juttatásai | 15 | K121 | 14 939 570 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 14 939 570 Ft |
| 18 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 16 | K122 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 19 | Egyéb külső személyi juttatások | 17 | K123 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 20 | Külső személyi juttatások (=15+16+17) | 18 | K12 | 14 939 570 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 14 939 570 Ft |
| 21 | Személyi juttatások (=14+18) | 19 | K1 | 38 274 750 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 38 274 750 Ft |
| 22 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 | K2 | 3 960 728 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 960 728 Ft |
| 23 | Szakmai anyagok beszerzése | 21 | K311 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 24 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | 22 | K312 | 8 270 273 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 8 270 273 Ft |
| 25 | Árubeszerzés | 23 | K313 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 26 | Készletbeszerzés (=21+22+23) | 24 | K31 | 8 270 273 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 8 270 273 Ft |
| 27 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 25 | K321 | 220 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 220 000 Ft |
| 28 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 26 | K322 | 125 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 125 000 Ft |
| 29 | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | 27 | K32 | 345 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 345 000 Ft |
| 30 | Villamosenergia szolgáltatás díja | 28 | K3311 | 2 250 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 2 250 000 Ft |
| 31 | Gázenergia szolgáltatás díja | 29 | K3312 | 1 445 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 445 000 Ft |
| 32 | Víz-és csatorna szolgáltatás díja | 30 | K3314 | 310 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 310 000 Ft |
| 33 | Vásárolt élelmezés | 31 | K332 | 140 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 140 000 Ft |
| 34 | Bérleti és lízing díjak | 32 | K333 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 35 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 33 | K334 | 1 580 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 1 580 000 Ft |
| 36 | Közvetített szolgáltatások | 34 | K335 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 37 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 35 | K336 | 50 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 50 000 Ft |
| 38 | Egyéb szolgáltatások | 36 | K337 | 6 230 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 230 000 Ft |
| 39 | Szolgáltatási kiadások (=28+...+36) | 37 | K33 | 12 005 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 12 005 000 Ft |
| 40 | Kiküldetések kiadásai | 38 | K341 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 41 | Reklám- és propagandakiadások | 39 | K342 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 42 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=38+39) | 40 | K34 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 43 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 41 | K351 | 4 024 862 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 024 862 Ft |
| 44 | Fizetendő általános forgalmi adó | 42 | K352 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 45 | Kamatkiadások | 43 | K353 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|----|--|-----------|-----------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 46 | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | 44 | K354 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 47 | Egyéb dologi kiadások | 45 | K355 | 200 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 200 000 Ft |
| 48 | Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=41+...+45) | 46 | K35 | 4 224 862 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 4 224 862 Ft |
| 49 | Dologi kiadások (=24+27+37+40+46) | 47 | K3 | 24 845 135 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 24 845 135 Ft |
| 50 | Társadalombiztosítási ellátások | 48 | K41 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 51 | Családi támogatások | 49 | K42 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 52 | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | 50 | K43 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 53 | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | 51 | K44 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 54 | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | 52 | K45 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 55 | Lakhatással kapcsolatos ellátások | 53 | K46 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 56 | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | 54 | K47 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 57 | Egyéb nem intézményi ellátások | 55 | K48 | 3 565 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 565 000 Ft |
| 58 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55) | 56 | K4 | 3 565 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 565 000 Ft |
| 59 | Nemzetközi kötelezettségek | 57 | K501 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 60 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | 58 | K5021 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 61 | A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései | 59 | K5022 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 62 | Egyéb elvonások, befizetések | 60 | K5023 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 63 | Elvonások és befizetések (=58+59+60) | 61 | K502 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 64 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | 62 | K503 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 65 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | 63 | K504 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 66 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | 64 | K505 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 67 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 65 | K506 | 6 000 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 000 000 Ft |
| 68 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | 66 | K507 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 69 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | 67 | K508 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 70 | Árkiegészítések, ártámogatások | 68 | K509 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 71 | Kamattámogatások | 69 | K510 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 72 | Működési célú támogatások az Európai Uniónak | 70 | K511 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 73 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 71 | K512 | 300 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 300 000 Ft |
| 74 | Tartalékok | 72 | K513 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 75 | Egyéb működési célú kiadások (=57+61+...+72) | 73 | K5 | 6 300 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 300 000 Ft |
| 76 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 74 | K61 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 77 | Ingatlanok beszerzése, létesítése | 75 | K62 | 59 410 252 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 59 410 252 Ft |
| 78 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 76 | K63 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 79 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 77 | K64 | 120 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 120 000 Ft |
| 80 | Részesedések beszerzése | 78 | K65 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 81 | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 79 | K66 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 82 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 80 | K67 | 16 117 118 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 16 117 118 Ft |
| 83 | Beruházások (=74+...+80) | 81 | K6 | 75 647 370 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 75 647 370 Ft |
| 84 | Ingatlanok felújítása | 82 | K71 | 19 380 200 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 19 380 200 Ft |
| 85 | Informatikai eszközök felújítása | 83 | K72 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 86 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | 84 | K73 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 87 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 85 | K74 | 5 232 810 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 5 232 810 Ft |
| 88 | Felújítások (=82+...+85) | 86 | K7 | 24 613 010 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 24 613 010 Ft |
| 89 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | 87 | K81 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

| | A | B | C | D | E | F | G |
|-----|--|-----|--------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | 88 | K82 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 91 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | 89 | K83 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 92 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre | 90 | K84 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 93 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | 91 | K85 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 94 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | 92 | K86 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 95 | Lakástámogatás | 93 | K87 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 96 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak | 94 | K88 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 97 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 95 | K89 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 98 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=87+...+95) | 96 | K8 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 99 | Költségvetési kiadások (=19+20+47+56+73+81+86+96) | 97 | K1-K8 | 177 205 993 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 177 205 993 Ft |
| 100 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 98 | K9111 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 101 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 99 | K9112 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 102 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 100 | K9113 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 103 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) | 101 | K911 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 104 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 102 | K9121 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 105 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 103 | K9122 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 106 | Kincstárjegyek beváltása | 104 | K9123 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 107 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 105 | K9124 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 108 | Belföldi kötvények beváltása | 106 | K9125 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 109 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 107 | K9126 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 110 | Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) | 108 | K912 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 111 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 109 | K913 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 112 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 110 | K914 | 987 322 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 987 322 Ft |
| 113 | Központi, irányító szervei támogatások folyósítása | 111 | K915 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 114 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése | 112 | K916 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 115 | Pénzügyi lízing kiadásai | 113 | K917 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 116 | Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | 114 | K918 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 117 | Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | 115 | K9191 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 118 | Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | 116 | K9192 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 119 | Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19) | 117 | K919 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 120 | Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) | 118 | K91 | 987 322 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 987 322 Ft |
| 121 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 119 | K921 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 122 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 120 | K922 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 123 | Külföldi értékpapírok beváltása | 121 | K923 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 124 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 122 | K924 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 125 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 123 | K925 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 126 | Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26) | 124 | K92 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 127 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | 125 | K93 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 128 | Váltókiadások | 126 | K94 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 129 | Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) | 127 | K9 | 987 322 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 987 322 Ft |
| 130 | Kiadások mindösszesen | 128 | K | 178 193 315 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 178 193 315 Ft |

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

| | A | B |
|---|--|---------------|
| 1 | Várda-Magyaregres összekötő út építése | 75 494 970 Ft |
| 2 | Fűkasza beszerzés | 152 400 Ft |
| 3 | ÖSSZESEN | 75 647 370 Ft |

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

| | A | B |
|---|---------------------|---------------|
| 1 | Járda, út felújítás | 24 613 010 Ft |
| 2 | ÖSSZESEN | 24 613 010 Ft |

Lakosságnak juttatott támogatások

| | A | B |
|---|--------------------------|--------------|
| 1 | Települési támogatás K48 | 3 565 000 Ft |
| 2 | ÖSSZESEN | 3 565 000 Ft |

Támogatások kötelező feladat ellátáshoz

| | A | B |
|---|--|--------------|
| 1 | Somogyjádi Mikrotérségi Szociális Társulás | 2 600 503 Ft |
| 2 | Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulás | 1 206 329 Ft |
| 3 | Somogyjád Község Önkormányzata | 1 622 475 Ft |
| 4 | Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulás | 343 623 Ft |
| 5 | Hulladékgazdálkodási Társulás | 57 070 Ft |
| 6 | Jutai Közös Önkormányzati Hivatal | 170 000 Ft |
| 7 | Összesen | 6 000 000 Ft |

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

| | A | B | C | D |
|---|--|---------------|---------------|---------------|
| 1 | | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
| 2 | EU program, projekt megnevezése - 2025 | 65 144 970 Ft | 10 350 000 Ft | 75 494 970 Ft |
| 3 | EU program, projekt megnevezése - 2026 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 4 | EU program, projekt megnevezése - 2027 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

Adatszolgáltatás a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről

| | A | B |
|---|--|--------------|
| 1 | Várda Községi Önkormányzat | Létszám (fő) |
| 2 | Közalkalmazottak összesen (falu,-tanyagondnok) | 1 |
| 3 | Közfoglalkoztatottak | 7 |
| 4 | Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó | 1 |
| 5 | Egyéb bérrendszer összesen | 8 |
| 6 | Főállású polgármester | 1 |
| 7 | Képviselők | 4 |
| 8 | Választott tisztségviselők összesen | 5 |
| 9 | Foglalkoztatottak összesen | 14 |

Mérleg

| | A | B | C | D | E |
|----|---|------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| 1 | Eszközök | | | | |
| 2 | | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig feladat | Összesen |
| 3 | I. Költségvetési bevételek | 134 999 037 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 134 999 037 Ft |
| 4 | 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1 | 49 004 064 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 49 004 064 Ft |
| 5 | 2. Felhalmozási célú támogatások Áht belülről B2 | 65 144 970 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 65 144 970 Ft |
| 6 | 3. Közhatalmi bevételek B3 | 17 300 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 17 300 000 Ft |
| 7 | 4. Működési bevétel B4 | 3 050 003 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 050 003 Ft |
| 8 | 5. Felhalmozási bevételek B5 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 9 | 6. Működési célú átvett pénzeszközök B6 | 500 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 500 000 Ft |
| 10 | 7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | II. Finanszírozási bevételek | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 12 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B8131 | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 13 | Áht-n belüli megelőlegezés B814 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 14 | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: | 178 193 315 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 178 193 315 Ft |
| 15 | Működési bevételek | 69 854 067 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 69 854 067 Ft |
| 16 | Felhalmozási bevételek | 65 144 970 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 65 144 970 Ft |
| 17 | Források | | | | |
| 18 | | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig feladat | Összesen |
| 19 | I. Költségvetési kiadások | 177 205 993 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 177 205 993 Ft |
| 20 | 1. Működési kiadások | 76 945 613 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 76 945 613 Ft |
| 21 | Személyi juttatások K1 | 38 274 750 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 38 274 750 Ft |
| 22 | Munkaadót terhelő járulékok K2 | 3 960 728 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 960 728 Ft |
| 23 | Dologi kiadások K3 | 24 845 135 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 24 845 135 Ft |
| 24 | Ellátottak pénzbeli juttatásai K4 | 3 565 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 565 000 Ft |
| 25 | Egyéb működési célú kiadások K5 | 6 300 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 6 300 000 Ft |
| 26 | Tartalék | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 27 | 2. Felhalmozási kiadások | 100 260 380 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 100 260 380 Ft |
| 28 | Beruházások K6 | 75 647 370 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 75 647 370 Ft |
| 29 | Felújítások K7 | 24 613 010 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 24 613 010 Ft |
| 30 | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 31 | II. Finanszírozási kiadások | 987 322 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 987 322 Ft |
| 32 | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése K914 | 987 322 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 987 322 Ft |
| 33 | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: | 178 193 315 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 178 193 315 Ft |
| 34 | Működési célú kiadások | 76 945 613 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 76 945 613 Ft |
| 35 | Felhalmozási célú kiadások | 100 260 380 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 100 260 380 Ft |
| 36 | Működési célú bevételek- kiadások | -7 091 546 | | | |
| 37 | Felhalmozási célú bevételek - kiadások | -35 115 410 | | | |

Tartalékok előirányzatai

| | A | B | C | D | E |
|---|---------------------|----------|--------|----------|----------|
| 1 | Megnevezés | Kötelező | Önként | Államig. | Összesen |
| 2 | Általános tartalék | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 3 | - Működési célú | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 4 | - Felhalmozási célú | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 5 | Tartalék összesen | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

Előirányzat-felhasználási ütemterv

| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | |
|------------------|--|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | jan. | febr. | márc. | ápr. | máj. | jún. | júl. | aug. | szept. | okt. | nov. | dec. | összesen |
| 3 | Intézményi bevételek | 295 833 Ft | 295 833 Ft | 295 833 Ft | 295 833 Ft | 295 833 Ft | 295 834 Ft | 295 834 Ft | 295 834 Ft | 295 834 Ft | 295 834 Ft | 295 834 Ft | 295 834 Ft | 3 550 003 Ft |
| 4 | Közhatalmi bevételek | 230 000 Ft | 230 000 Ft | 7 500 000 Ft | 230 000 Ft | 230 000 Ft | 230 000 Ft | 230 000 Ft | 230 000 Ft | 7 500 000 Ft | 230 000 Ft | 230 000 Ft | 230 000 Ft | 17 300 000 Ft |
| 5 | Költségvetési támogatások | 4 155 242 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 2 770 164 Ft | 34 627 046 Ft |
| 6 | Támogatásértékű bevételek | 1 198 084 Ft | 1 198 084 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 1 198 085 Ft | 14 377 018 Ft |
| 7 | Működési célú visszatérítendő támogatás | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 8 | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 65 144 970 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 65 144 970 Ft |
| 9 | Támogatás értékű felhalmozási célú bevételek | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 10 | Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek működési célú | 43 194 278 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 43 194 278 Ft |
| 11 | Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek felhalmozási célú | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 12 | Összesen | 49 073 437 Ft | 4 494 081 Ft | 11 764 082 Ft | 4 494 082 Ft | 4 494 082 Ft | 69 639 053 Ft | 4 494 083 Ft | 4 494 083 Ft | 11 764 083 Ft | 4 494 083 Ft | 4 494 083 Ft | 4 494 083 Ft | 178 193 315 Ft |
| KIADÁSOK | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | | jan. | febr. | márc. | ápr. | máj. | jún. | júl. | aug. | szept. | okt. | nov. | dec. | összesen |
| 15 | Személyi kiadás | 3 189 562 Ft | 3 189 562 Ft | 3 189 562 Ft | 3 189 562 Ft | 3 189 562 Ft | 3 189 562 Ft | 3 189 563 Ft | 3 189 563 Ft | 3 189 563 Ft | 3 189 563 Ft | 3 189 563 Ft | 3 189 563 Ft | 38 274 750 Ft |
| 16 | Munkáltatói közteher | 330 060 Ft | 330 060 Ft | 330 060 Ft | 330 060 Ft | 330 061 Ft | 330 061 Ft | 330 061 Ft | 330 061 Ft | 330 061 Ft | 330 061 Ft | 330 061 Ft | 330 061 Ft | 3 960 728 Ft |
| 17 | Dologi kiadás | 2 070 427 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 2 070 428 Ft | 24 845 135 Ft |
| 18 | Ellátottak pénzügyi juttatása | 297 083 Ft | 297 083 Ft | 297 083 Ft | 297 083 Ft | 297 083 Ft | 297 083 Ft | 297 083 Ft | 297 083 Ft | 297 084 Ft | 297 084 Ft | 297 084 Ft | 297 084 Ft | 3 565 000 Ft |
| 19 | Támogatás értékű kiadások | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 525 000 Ft | 6 300 000 Ft |
| 20 | Felhalmozási kiadások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 100 260 380 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 100 260 380 Ft |
| 21 | Támogatás megelőlegezés visszafizetése | 987 322 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 987 322 Ft |
| 22 | Összesen | 7 399 454 Ft | 6 412 133 Ft | 6 412 133 Ft | 6 412 133 Ft | 6 412 134 Ft | 6 412 134 Ft | 106 672 515 Ft | 6 412 135 Ft | 6 412 136 Ft | 6 412 136 Ft | 6 412 136 Ft | 6 412 136 Ft | 178 193 315 Ft |

Költségvetési gazdálkodásra több évre kiható gazdasági események

| | A | B | C | D |
|---|-------------|----------|----------|----------|
| 1 | | 2025. év | 2026. év | 2027. év |
| 2 | Beruházások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 3 | Felújítások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszáma

| | A | B | C | D | E | F |
|----|---|-----------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | BEVÉTELEK | Rovatszám | 2025. évi Eredeti Előirányzat | 2026. évi Eredeti Előirányzat | 2027. évi Eredeti Előirányzat | 2028. évi Eredeti Előirányzat |
| 2 | Működési célú támog.Áht-n belülről | B1 | 49 004 064 Ft | 49 004 064 Ft | 49 004 064 Ft | 49 004 064 Ft |
| 3 | Felhalmozási célú támog.Áht-n belülről | B2 | 65 144 970 Ft | 65 144 970 Ft | 65 144 970 Ft | 65 144 970 Ft |
| 4 | Közhatalmi bevételek | B3 | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft | 17 300 000 Ft |
| 5 | Működési bevételek | B4 | 3 050 003 Ft | 3 050 003 Ft | 3 050 003 Ft | 3 050 003 Ft |
| 6 | Felhalmozási bevételek | B5 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 7 | Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 500 000 Ft | 500 000 Ft | 500 000 Ft | 500 000 Ft |
| 8 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 9 | Költségvetési bevételek összesen | | 134 999 037 Ft | 134 999 037 Ft | 134 999 037 Ft | 134 999 037 Ft |
| 10 | Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről-felhalmozási | B811 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 11 | Maradvány igénybevétele- működési | B813 | 43 194 278 Ft | 43 194 278 Ft | 43 194 278 Ft | 43 194 278 Ft |
| 12 | Maradvány igénybevétele- felhalmozási | B813 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 13 | Intézményfinanszírozás | B816 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 14 | BEVÉTEK ÖSSZESEN | | 178 193 315 Ft | 178 193 315 Ft | 178 193 315 Ft | 178 193 315 Ft |
| 15 | Működési bevételek | | 113 048 345 Ft | 113 048 345 Ft | 113 048 345 Ft | 113 048 345 Ft |
| 16 | Felhalmozási bevételek | | 65 144 970 Ft | 65 144 970 Ft | 65 144 970 Ft | 65 144 970 Ft |
| 17 | KIADÁSOK | Rovatszám | 2025. évi Eredeti Előirányzat | 2026. évi Eredeti Előirányzat | 2027. évi Eredeti Előirányzat | 2028. évi Eredeti Előirányzat |
| 18 | Személyi juttatások | K1 | 38 274 750 Ft | 38 274 750 Ft | 38 274 750 Ft | 38 274 750 Ft |
| 19 | Munkaadót terhelő és szociális hj.adó | K2 | 3 960 728 Ft | 3 960 728 Ft | 3 960 728 Ft | 3 960 728 Ft |
| 20 | Dologi kiadások | K3 | 24 845 135 Ft | 24 845 135 Ft | 24 845 135 Ft | 24 845 135 Ft |
| 21 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 3 565 000 Ft | 3 565 000 Ft | 3 565 000 Ft | 3 565 000 Ft |
| 22 | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 6 300 000 Ft | 6 300 000 Ft | 6 300 000 Ft | 6 300 000 Ft |
| 23 | Beruházások | K6 | 75 647 370 Ft | 75 647 370 Ft | 75 647 370 Ft | 75 647 370 Ft |
| 24 | Felújítások | K7 | 24 613 010 Ft | 24 613 010 Ft | 24 613 010 Ft | 24 613 010 Ft |
| 25 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 26 | Költségvetési kiadások összesen | | 177 205 993 Ft | 177 205 993 Ft | 177 205 993 Ft | 177 205 993 Ft |
| 27 | Finanszírozási kiadások | K9 | 987 322 Ft | 987 322 Ft | 987 322 Ft | 987 322 Ft |
| 28 | Intézményfinanszírozás | K9 | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| 29 | KIADÁSOK ÖSSZESEN | | 178 193 315 Ft | 178 193 315 Ft | 178 193 315 Ft | 178 193 315 Ft |
| 30 | Működési célú kiadások | | 77 932 935 Ft | 77 932 935 Ft | 77 932 935 Ft | 77 932 935 Ft |
| 31 | Felhalmozási kiadások | | 100 260 380 Ft | 100 260 380 Ft | 100 260 380 Ft | 100 260 380 Ft |
| 32 | Működési célú bevételek- kiadások | | 35 115 410 Ft | 35 115 410 Ft | 35 115 410 Ft | 35 115 410 Ft |
| 33 | Felhalmozási célú bevételek - kiadások | | -35 115 410 Ft | -35 115 410 Ft | -35 115 410 Ft | -35 115 410 Ft |
| 34 | BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE | | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

Közvetett támogatások

| | A | B |
|---|--|------|
| 1 | ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege | 0 Ft |
| 2 | lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege | 0 Ft |
| 3 | helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként (gépjárműadó) | 0 Ft |
| 4 | helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | 0 Ft |
| 5 | egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege | 0 Ft |



JUTAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐJE

ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2025. évre vonatkozó cafetéria-juttatásáról

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Kttv.) 225/L. §-a alapján a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át, mely a cafetéria juttatásokat szabályozza.

A Kttv. 151. § (1) bekezdése értelmében „A kormánytisztviselő cafetéria-juttatásként – választása szerint – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A kormánytisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.”

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 64. § (1) bekezdése alapján „A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2025. évben 38 650 forint.”

Fentiek alapján a cafetéria juttatás megállapítása kötelező a főállású polgármester számára, melynek éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, azaz 193.250 Ft-nál.

A Kvtv. 64. § (3) bekezdése szerint „A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott – az Szja tv. 71. § (1), (1a) és (1b) bekezdésekben meghatározott – juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

A cafetéria-juttatás részletszabályait a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: a Korm. rendelet.) VIII. fejezete és a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény szabályozza.

A Korm. rendelet 9. § (2) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összegét – ha jogszabály eltérően nem rendelkezik – a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg tárgyév február 15-ig.

A Jutai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője a közszolgálati szabályzatban cafetéria-juttatás éves összegét bruttó 200.000,-Ft-ban határozta meg.

A Korm. rendelet 9. § (13) bekezdése szerint a hivatali szervezet vezetője által kiadott közszolgálati szabályzat a szervezet személyi állományának egyes csoportjai tekintetében nem

Jutai Közös Önkormányzati Hivatal

Székhely: 7431 Juta, Hősök tere 8., Telefon: +36-82/510-366, E-mail: jegyzo@juta.hu

Hivatali kapu: SFGDD; KRID: 509151304

állapíthat meg valamely szempont alapján eltérő mértékű keretösszeget, illetve eltérő választható juttatásokat, ezért a polgármester cafetéria juttatása nem térhet el az adott hivatalban a közszolgálati tisztviselők számára meghatározott keretösszegetől.

A Kttv. 225/A. § (1) bekezdése szerint a polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek alapján döntsön a polgármester 2025. évi cafetéria-juttatásáról és a felhasználás szabályairól.

Határozati javaslat:

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Kurucz Gábor polgármester 2025. évi cafetéria juttatásának, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft összegben határozza meg. A főállású polgármester cafetéria juttatásának felhasználása tekintetében a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzatának részét képező Cafetéria Szabályzatban meghatározott szabályokat kell alkalmazni.

Felelős: dr. Lukács Zoltán jegyző

Határidő: azonnal

Juta, 2025. február 4.

dr. Lukács Zoltán
jegyző





ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2025. évi szabadsága ütemezésének jóváhagyására

A községi tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény VII/A fejezete határozza meg a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonyára vonatkozó rendelkezéseket a következők szerint:

225/A. § (1) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között – a (2) bekezdés b) pontja kivételével – választással létrejövő, sajátos községi jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

225/C. § (1) A főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.

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

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

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

Bodor Zoltán polgármester az előző évről nem hozott át szabadságot, valamennyi szabadságát kivette.

A hatályos jogi szabályozásra tekintettel Magyaregres Községi önkormányzat polgármestere - 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozó – szabadságolási ütemtervét a következők szerint terjesztem elő:

Határozati javaslat

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a községi tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § (2) bekezdése alapján Kurucz Gábor polgármester 2025. január 1. napjától 2025. december 31. napjáig tartó időszakra vonatkozó szabadságának ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:

január: 1 nap

február: 4 nap

március: 5 nap
április: 5 nap
május: 2 nap
június: 3 nap
július: 6 nap
augusztus: 6 nap
szeptember: 0 nap
október: 0 nap
november: 3 nap
december: 4 nap

Felelős: Úst Attila alpolgármester
Határidő: értelem szerint

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gabor
polgármester




ELŐTERJESZTÉS

a közösségi szintér szolgáltatási tervének jóváhagyására

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 78/l. § (4) bekezdés b) pontja értelmében az az önkormányzat, amely közösségi szintert vagy közművelődési intézményt tart fenn az e törvényben foglaltak alapján kiadja az általa fenntartott közművelődési intézmény alapító okiratát, jóváhagyja szervezeti és működési szabályzatát, éves munkatervét és költségvetését.

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szinterek követelményeiről 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. §-a alapján:

„3. § (1) A feladatellátó az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet készít a tárgyév március 1-jéig.

(2) Az éves szolgáltatási terv tartalmazza

- a) a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését,
- b) a közösségi tevékenység céljának rövid leírását,
- c) az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be,
- d) a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát, valamint
- e) a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

(3) Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint – ha az adott településen működik – a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

(4) A feladatellátó a (3) bekezdésben foglalt figyelembevételével meghatározza, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben látja el.

(5) A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi szintérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

(6) Közművelődési intézmény esetében az éves szolgáltatási terv a közművelődési intézmény éves munkatervének részét képezi.”

Lákovicsné Kazi Jázmin közművelődési asszisztens elkészítette a Várdai Községi Szintér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét, melyre az előterjesztés mellékletét képezi.

Önkormányzatunk nem közművelődési intézményt tart fenn, hanem közösségi színteret működtet. A közművelődési feladatok ellátó közművelődési dolgozó a hivatal közreműködésével a tervet elkészítette, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

A terv elkészítése az előző évek alapul vételével történt, figyelembe véve az ezt az évet terhelő nehéz pénzügyi helyzetet. Ezért törekedni kellett arra, hogy csak olyan rendezvények kerüljenek tervezésre, amelyek minimális költség-igénnyel rendelkeznek, tekintettel arra, hogy a közművelődési normatíva a bér és rezszi kiadásokat sem fedezi.

Kérem a szolgáltatási tervet – az esetleges módosító javaslatokat követően – jóváhagyni.

Határozati javaslat:

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Várdai Községi Színtér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét az előterjesztés melléklete szerinti változatlan tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: 2025. március 1.

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gábor
polgármester





ELŐTERJESZTÉS

Várda Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadására

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése szerint az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők – a központi beszerző szervek kivételével – a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

A közbeszerzési tervet a Képviselő-testület által jóváhagyott, az adott évre vonatkozó költségvetésben szereplő előirányzatok figyelembe vételével kell elkészíteni. A közbeszerzési terv értelemszerűen nem tartalmazza azokat a feladatokat, amelyek már folyamatban vannak, illetve előző évről áthúzódó kötelezettségvállalásokként szerepeinek a költségvetésben.

A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban foglalt közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő eljárást is lefolytathat, ha az általa előre nem látott okból előállt közbeszerzési igény vagy változás merült fel. Ebben az esetben a közbeszerzési tervet módosítani kell, megadva a módosítás indokát is.

Az elektronikus közbeszerzés részletes szabályairól 424/2017. (XII. 19.) Korm. rendelet 7. § (5) bekezdése szerint az ajánlatkérő a Kbt. 42. § (1) bekezdése szerinti közbeszerzési terv minimális adattartalmaként az EKR-ben megadja:

- a) a közbeszerzés tárgyát,
- b) a közbeszerzés tervezett mennyiségét,
- c) a közbeszerzésre irányadó eljárási rendet,
- d) a tervezett eljárás fajtáját,
- e) az eljárás megindításának tervezett időpontját, és
- f) a szerződés teljesítésének várható időpontját.

Az előterjesztéshez mellékelt közbeszerzési tervet a fenti adattartalom szerint készítettük el.

A közbeszerzési tervet, valamint annak módosítását az elfogadást követően haladéktalanul; az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság által működtetett Közbeszerzési Adatbázisban – amennyiben a Közbeszerzési Adatbázisban való közzététel nem lehetséges, a saját vagy a fenntartója honlapján – közzétenni.

A közbeszerzési tervnek a tárgyévét követő évre vonatkozó közbeszerzési terv EKR-ben történő közzétételéig kell elérhetőnek lennie. (Kbt. 43. § (4) bek.). Lényeges, hogy a közbeszerzési terv az év során – szükség szerint – aktualizálásra kerüljön, továbbá az is, amennyiben az ajánlatkérő az adott költségvetési évben még a közbeszerzési terv elkészítése előtt közbeszerzési eljárást folytatott le, a tervben ennek ténye is szerepeljen.

A 2025. évi közbeszerzési terv tervezete előterjesztéshez mellékelten csatolásra került.

Határozati javaslat

- 1) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42.§ (1) bekezdése alapján, a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja Várda Községi Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervét.
- 2) A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a közbeszerzési tervnek az elektronikus közbeszerzési rendszerben (EKR) történő közzétételéről.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gábor
polgármester

Várda

Várda Községi Önkormányzat
2025. évi közbeszerzési terve
EKR AZONOSÍTÓ: EKR SZ_50243594

| | Közbeszerzés tárgya | Közbeszerzés tervezett mennyisége | Közbeszerzésre irányadó eljárási rend | Tervezett eljárás fajtája | Eljárás megindításának tervezett időpontja | Szerződés teljesítésének várható időpontja |
|----|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|--|
| 1. | | | | | | |

Várda, 2025. február ...

Kurucz Gábor
polgármester



VÁRDA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

7442 Várda, Fő u. 94.
Telefon: 82/589-008
Fax: 82/485-089
E-mail: vardapmh@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS

a Várda 028/5 hrsz út felújítása fejlesztés megvalósításához kapcsolódó beszerzési eljárás eredményhirdetésére

A Várdai Községi Önkormányzat Magyaregres Községi Önkormányzattal közösen valósítja meg a Magyaregres-Várda összekötő utat. Önkormányzatunk a Magyar Közút Zrt Somogy Vármegyei Igazgatóságával megállapodást kötött a Várda 028/5 hrsz-ú út átvételére. Az együttműködési megállapodást megkötöttük. Az összekötő úthoz való csatlakozás érdekében szükségessé vált a Várda 028/5 hrsz-ú útszakasz felújítása is, hiszen ezzel válik teljessé a felújítás. A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően a tervezett felújítást saját forrásból valósítja meg az önkormányzat.

A fejlesztés lebonyolítása érdekében a beszerzési szabályzatban foglaltaknak megfelelően három teljesítésre képes, szakmailag megbízható gazdasági szereplőt kértünk fel ajánlattételre és ennek megfelelően az alábbi gazdasági szereplőktől kértünk be árajánlatot:

1. Pécsi Bagela Kft.
Székhely: 7635 Pécs, Bálicsi út 56.
Adószám: 13194679-2-02
2. Közműépker Kft.
Székhely: 7831 Pellérd, Damjanich utca 5.
Adószám: 12970546-2-02
3. P-R Útépítő Kft.
Székhely: 7831 Pellérd, hrsz. 563.
Adószám: 23998632-2-02

Az árajánlatok beadási határideje 2024. november 5. 12.00 óra volt.

A beérkezett ajánlatok bontására a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal (7431 Juta, Hősök tere 8.) Jegyzői irodájában került sor. Az ajánlatok bontásában részt vett a Jutai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője, a pénzügyi ügyintézők. A Bíráló Bizottság üléséről jegyzőkönyv készült.

Az ajánlattevők a következő ajánlatokat adták:

| Ajánlattevő | Nettó díj | Áfa | Bruttó díj |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|
| Pécsi Bagela Kft. | 9.989.673,-Ft | 2.697.212,-Ft | 12.686.884,-Ft |
| Közműépker Kft. | 9.903.161,-Ft | 2.673.853,-Ft | 12.577.014,-Ft |
| P-R Útépítő Kft | 9.528.073,-Ft | 2.572.580,-Ft | 12.100.652,-Ft |

A Bíráló Bizottság megállapította, hogy a legkedvezőbb ajánlatot P-R Útépítő Kft adta ezért e cég felkérését javaslom a Várda 028/5 hrsz út felújítása fejlesztés megvalósítása során a kivitelezési munkák elvégzésével megbízni.

Várda Községi Önkormányzat gazdálkodásának stabil pénzügyi helyzete lehetővé teszi az útszakasz felújítását.

Határozati javaslat:

1. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Várda 028/5 hrsz út felújítása kivitelezési munkáinak elvégzéséhez kapcsolódó beszerzési eljárás során 3 db ajánlat érkezett be:

1. Ajánlattevő:

| | |
|---------------------------------|---------------------------|
| Ajánlattevő neve: | Pécsi Bagela Kft. |
| Ajánlattevő székhelye: | 7635 Pécs, Bálicsi út 56. |
| Számszerúsíthető ajánlat | |
| Nettó díj: | 9.989.673,-Ft |
| Áfa: | 2.697.212,-Ft |
| Bruttó díj: | 12.686.884,-Ft |

2. ajánlattevő:

| | |
|---------------------------------|---------------------------------|
| Ajánlattevő neve: | Közműépker Kft. |
| Ajánlattevő székhelye: | 7831 Pellérd, Damjanich utca 5. |
| Számszerúsíthető ajánlat | |
| Nettó díj: | 9.903.161,-Ft |
| Áfa: | 2.673.853,-Ft |
| Bruttó díj: | 12.577.014,-Ft |

3. ajánlattevő:

| | |
|---------------------------------|--------------------------|
| Ajánlattevő neve: | P-R Útépítő Kft |
| Ajánlattevő székhelye: | 7831 Pellérd, hrsz. 563. |
| Számszerúsíthető ajánlat | |
| Nettó díj: | 9.528.073,-Ft |
| Áfa: | 2.572.580,-Ft |
| Bruttó díj: | 12.100.652,-Ft |

2. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy a benyújtott ajánlatok érvényesek
3. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az érvényes ajánlatot benyújtó ajánlattevők közül a legjobb ár-érték arányú ajánlatot tartalmazó ajánlatot benyújtó ajánlattevő P-R Útépítő Kft-t (7831 Pellérd, hrsz. 563., adószám: 23998632-2-02, cégjegyzékszám: 02-09-079186) a benyújtott nettó 9.528.073,-Ft+Áfa, azaz bruttó 12.100.652,-Ft díjat tartalmazó érvényes ajánlata alapján nyertes ajánlattevőnek nyilvánítja.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert P-R Útépítő Kft-vel a kivitelezési szerződés megkötésére.

4. Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Várda 028/5 hrsz út felújítása kivitelezésre vonatkozó beszerzési eljárás során meghozta a beszerzési eljárást lezáró döntését és az eljárást eredményesnek nyilvánítja.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester
Határidő: azonnal

Várda, 2025. február 4.


Kurucz Gábor
polgármester



FELOLVASÓ LAP

„Jókai utca felújítása” projekthez kapcsolódó kivitelezési feladatok elvégzésére
tárgyú ajánlatkérési eljárásban

1. Ajánlattevő adatai:

| | |
|---|---------------------------------|
| Ajánlattevő neve: | Közműépker Kft |
| Ajánlattevő székhelye: | 7831 Pellérd, Damjanich utca 5. |
| Ajánlattevő cégjegyzékszám / Nyilvántartási száma: | 02-09-068499 |
| Belföldi adószáma: | 12970546-2-02 |
| Pénzforgalmi jelzőszám: | 11731001-20668989-00000000 |
| Képviselő neve: | Pártényi Judit |

2. A kapcsolattartó adatai:

| | |
|--------------------------------------|--|
| Kapcsolattartó személy neve: | Pártényi Judit |
| Kapcsolattartó személy telefonszáma: | +36-30/901-4665 |
| Kapcsolattartó személy e-mail címe: | kozmuepkerkft@gmail.com |

3. Ajánlattevő megajánlása:

| Nettó ajánlati ár (HUF) | ÁFA (HUF) | Bruttó (HUF) |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 9 903 161 Ft | 2 673 853 Ft | 12 577 014 Ft |

Kelt: Pellérd, 2024. év október hónap 31 napján

KÖZMŰÉPKER KFT.
7831 Pellérd, Damjanich u. 5.
Adószám: 12970546-2-02 1.
Bsz.: 11731001-20668989

.....
cégszerű aláírás

NYILATKOZAT

a kizáró okok fenn nem állásáról

Alulírott Pártényi Judit, mint a(z) Közműépker Kft (7831 Pellérd, Damjanich utca 5..) képviselőjére jogosult személy nyilatkozom, hogy társaságunkkal szemben nem állnak fenn az alábbi kizáró okok:

- a) végelszámolás alatt áll, vagy vonatkozásában csődeljárás elrendeléséről szóló bírósági végzést közzétettek, vagy az ellene indított felszámolási eljárást jogerősen elrendelték, vagy ha a gazdasági szereplő személyes joga szerinti hasonló eljárás van folyamatban, vagy aki személyes joga szerint hasonló helyzetben van;
- b) tevékenységét felfüggesztette vagy akinek tevékenységét felfüggesztették;
- c) gazdasági, illetve szakmai tevékenységével kapcsolatban jogerős bírósági ítéletben megállapított bűncselekményt követett el, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányok alól nem mentesült; vagy akinek tevékenységét a jogi személlyel szemben alkalmazható büntetőjogi intézkedésekről szóló 2001. évi CIV. törvény 5. §-a (2) bekezdés b), vagy g) pontja alapján a bíróság jogerős ítéletében korlátozta, az eltiltás ideje alatt, vagy ha az ajánlattevő tevékenységét más bíróság hasonló okból és módon jogerősen korlátozta;
- d) egy évnél régebben lejárt adó-, vámfizetési vagy társadalombiztosítási járulékfizetési kötelezettségének – a letelepedése szerinti ország vagy az ajánlatkérő székhelye szerinti ország jogszabályai alapján – nem tett eleget, kivéve, ha megfizetésére halasztást kapott;
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés a) pontja szerinti rendezett munkaügyi kapcsolatok követelményeit megsértette
- f) a munkaviszony létesítésével összefüggő bejelentési kötelezettség elmulasztásával összefüggésben két évnél nem régebben jogerőre emelkedett közigazgatási, vagy annak felülvizsgálata esetén bírósági határozatban megállapított és munkaügyi bírsággal vagy az adózás rendjéről szóló törvény szerinti mulasztási bírsággal sújtott jogszabálysértést követett el, vagy
- g) külföldi Magyarországon engedélyhez kötött foglalkoztatása esetén az engedély megkérésére vonatkozó munkáltatói kötelezettség elmulasztásával összefüggésben két évnél nem régebben jogerőre emelkedett közigazgatási vagy annak felülvizsgálata esetén bírósági határozatban megállapított és a központi költségvetésbe történő befizetésre kötelezéssel, vagy a harmadik országbeli állampolgárok beutazásáról és tartózkodásáról szóló törvény szerinti közrendvédelmi bírsággal sújtott jogszabálysértést követett el;
- h) a büntető törvénykönyv szerinti bünszervezetben részvétel – ideértve bűncselekmény bünszervezetben történő elkövetését is –, vesztegetés, vesztegetés nemzetközi kapcsolatokban, hűtlen kezelés, hanyag kezelés, költségvetési csalás, az európai közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése, illetve pénzmosás bűncselekményt vagy személyes joga szerinti hasonló bűncselekményt követett el, feltéve, hogy a bűncselekmény elkövetése jogerős bírósági ítéletben megállapítást nyert, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányok alól nem mentesült;
- i) az adott eljárásban előírt adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése során olyan hamis adatot szolgáltat, vagy hamis nyilatkozatot tesz, amely a verseny tisztaságát veszélyezteti;

Kelt: Pellérd, 2024. év október hónap 31 napján

KÖZMŰÉPKER KFT,
7831 Pellérd, Damjanich u. 5.
Adószám: 12970162-02 1.
B.sz.: 1173108-004897

.....
cégszerű aláírás

Ajánlat

Ajánlattevő:

Név: Közműépker Kft
Cím: 7831 Pellérd, Damjanich utca 5.
Adószám: 12970546-2-02

Megrendelő:

Várda Községi Önkormányzat
7442 Várda, Fő u. 94.
Adószám: 15400901-1-14

Munka leírása:

Várda 028/5 hrsz felújítása 213 m hosszon

Költségvetés összesítő

| Sorszám | Munkanem | Nettó ár |
|---------|--|------------|
| 1 | 21. Irtás föld- és sziklamunka | 2 483 453 |
| 2 | 61. Útépitési alap és makadámurkolatok készítése | 2 130 386 |
| 3 | 63. Bitumenes alap és makadámurkolatok készítése | 5 289 323 |
| | Építmény nettó ára | 9 903 161 |
| | 27% áfa | 2 673 853 |
| | Építmény bruttó ára | 12 577 014 |

Kelt: Pellérd, 2024. október 31.

KÖZMŰÉPKER KFT.
7831 Pellérd, Damjanich u. 5.
Adószám: 12970546-2-02
Bsz: 11731018-2/4897

aláírás

21. Irtás, föld és sziklamunka

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|--|-----------|--------|----------|-----------|
| 1. | <p>ÉNGY kód: 21-001-0013665 Kód: 21-001-006.2</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Irtás, parkosítás Bozót- és cserjeirtás, tövek átmérője 4,1-10,0 cm</p> | 42,6 | 10 m2 | 1 854 | 78 980 |
| 2. | <p>ÉNGY kód: 21-004-0015663 Kód: 21-004-005.1.1.1</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Alakító földmunka Tükkészítés tömörítés nélkül, sík felületen gépi erővel, kiegészítő kézi munkával talajosztály: I-IV.</p> | 775,32 | m2 | 354 | 274 463 |
| 3. | <p>ÉNGY kód: 21-004-0015714 Kód: 21-004-006.2</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Alakító földmunka Padkarendezésgépi erővel, kiegészítő kézi munkával, I-IV. oszt. talajban, vastagság 10,1-20,0 cm között</p> | 426 | m2 | 3 618 | 1 541 268 |
| 4. | <p>ÉNGY kód: 21-006-0015882 Kód: 21-006-001.1.3</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Közlekedési pályák különleges földmunkái Bevágási szelvény bővítése 3,00 m-nél kisebbvastagságban, földkitermeléssel, töltés- vagydepóniaképzéssel, tömörítés nélkül, I-IV. oszt. talajban, gépi erővel, szállítással, 50,1-100,0 m-ig</p> | 248,1 | m3 | 905 | 224 531 |

| | | | | |
|----|---|----------|-----|---------|
| 5. | ÉNGY kód: 21-008-0016205 Kód: 21-008-002.1.2 | 248,1 m3 | 556 | 137 944 |
|----|---|----------|-----|---------|

Alépitményi munkák
Irtás, föld- és sziklamunka
Tömörítés
Tömörítés bármely tömörítési osztálybárgépi erővel,
nagy felületen,
tömörítési fok: 90%

| | | | | |
|----|---|----------|-----|---------|
| 6. | ÉNGY kód: 21-011-0016406 Kód: 21-011-001.2.1 | 248,1 m3 | 912 | 226 267 |
|----|---|----------|-----|---------|

Alépitményi munkák
Irtás, föld- és sziklamunka
Kiegészítő tevékenységek
Feltett föld felrakása szállítóeszközre,
géppel,
talajosztály I-IV.

21. Irtás föld, és sziklamunka összesen: 2 483 453



61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|-----------|
| 1. | ÉNGY kód: 61-002-2641914 Kód: 61-002-011.1-0130234 | 193,83 | m3 | 10 991 | 2 130 386 |

Közlekedés építési munkák

Útburkolatalap és makadám burkolat készítése

Mechanikailag stabilizált alaprétegek

Mechanikailag stabilizált alapréteg készítése finiszerrel,

Z063 (régi: M56) Jelű, 15-25 cm vastagságban

Útépítési zúzottkő, Z063 Colas-Északkő, Recsk

61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése

2 130 386

63. Bitumenes alap és makadám burkolatok készítése

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---|--|-----------|--------|----------|------------------|
| 1. | Mart aszfalt lerakás itálva bitumenemulzióval, felület zárva 4/8 komlói zúzóllal | 745,5 | m2 | 7 095 | 5 289 323 |
| 63.Bitumenes alap és makadám burkolatok készítése: | | | | | 5 289 323 |



FELOLVASÓ LAP

„Várda 028/5 hrsz felújítása” projekthez kapcsolódó kivitelezési feladatok elvégzésére tárgyú ajánlatkérési eljárásban

1. Ajánlattevő adatai:

| | |
|--|----------------------------|
| Ajánlattevő neve: | P-R Útépitő Kft |
| Ajánlattevő székhelye: | 7831 Pellérd, hrsz. 563 |
| Ajánlattevő cégjegyzékszám / Nyilvántartási száma: | 02-09-079186 |
| Belföldi adószáma: | 23998632-2-02 |
| Pénzforgalmi jelzőszám: | 12072552-01351761-00100009 |
| Képviselő neve: | Piry Róbert |

2. A kapcsolattartó adatai:

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| Kapcsolattartó személy neve: | Piry Róbert |
| Kapcsolattartó személy telefonszáma: | +36-30/570-8334 |
| Kapcsolattartó személy e-mail címe: | piryrobert@gmail.com |

3. Ajánlattevő megajánlása:

| Nettó ajánlati ár (HUF) | ÁFA (HUF) | Bruttó (HUF) |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 9 528 073 Ft | 2 572 580 Ft | 12 100 652 Ft |

Kelt: Pécs, 2024. év október hónap 31 napján


P-R Útépitő Kft
Pellérd, hrsz. 563
Adószáma: 23998632-2-02
Cégszám: 02-09-079186
cégszerű aláírás


NYILATKOZAT

a kizáró okok fenn nem állásáról

Alulírott Piry Róbert, mint a(z) P-R Útéptő Kft (7831 Pellérd, hrsz. 563.) képviselőjére jogosult személy nyilatkozom, hogy társaságunkkal szemben nem állnak fenn az alábbi kizáró okok:

- a) végelszámolás alatt áll, vagy vonatkozásában csődeljárás elrendeléséről szóló bírósági végzést közzétettek, vagy az ellene indított felszámolási eljárást jogerősen elrendelték, vagy ha a gazdasági szereplő személyes joga szerinti hasonló eljárás van folyamatban, vagy aki személyes joga szerint hasonló helyzetben van;
- b) tevékenységét felfüggesztette vagy akinek tevékenységét felfüggesztették;
- c) gazdasági, illetve szakmai tevékenységével kapcsolatban jogerős bírósági ítéletben megállapított bűncselekményt követett el, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányok alól nem mentesült; vagy akinek tevékenységét a jogi személlyel szemben alkalmazható büntetőjogi intézkedésekről szóló 2001. évi CIV. törvény 5. §-a (2) bekezdés b), vagy g) pontja alapján a bíróság jogerős ítéletében korlátozta, az eltiltás ideje alatt, vagy ha az ajánlattevő tevékenységét más bíróság hasonló okból és módon jogerősen korlátozta;
- d) egy évnél régebben lejárt adó-, vámfizetési vagy társadalombiztosítási járulékfizetési kötelezettségének – a letelepedése szerinti ország vagy az ajánlatkérő székhelye szerinti ország jogszabályai alapján – nem tett eleget, kivéve, ha megfizetésére halasztást kapott;
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés a) pontja szerinti rendezett munkaügyi kapcsolatok követelményeit megsértette
- f) a munkaviszony létesítésével összefüggő bejelentési kötelezettség elmulasztásával összefüggésben két évnél nem régebben jogerőre emelkedett közigazgatási, vagy annak felülvizsgálata esetén bírósági határozatban megállapított és munkaügyi bírsággal vagy az adózás rendjéről szóló törvény szerinti mulasztási bírsággal sújtott jogszabálysértést követett el, vagy
- g) külföldi Magyarországon engedélyhez kötött foglalkoztatása esetén az engedély megkérésére vonatkozó munkáltatói kötelezettség elmulasztásával összefüggésben két évnél nem régebben jogerőre emelkedett közigazgatási vagy annak felülvizsgálata esetén bírósági határozatban megállapított és a központi költségvetésbe történő befizetésre kötelezéssel, vagy a harmadik országbeli állampolgárok beutazásáról és tartózkodásáról szóló törvény szerinti közrendvédelmi bírsággal sújtott jogszabálysértést követett el;
- h) a büntető törvénykönyv szerinti bünszervezetben részvétel – ideértve bűncselekmény bünszervezetben történő elkövetését is –, vesztegetés, vesztegetés nemzetközi kapcsolatokban, hűtlen kezelés, hanyag kezelés, költségvetési csalás, az európai közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése, illetve pénzmosás bűncselekményt vagy személyes joga szerinti hasonló bűncselekményt követett el, feltéve, hogy a bűncselekmény elkövetése jogerős bírósági ítéletben megállapítást nyert, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányok alól nem mentesült;
- i) az adott eljárásban előírt adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése során olyan hamis adatot szolgáltat, vagy hamis nyilatkozatot tesz, amely a verseny tisztaságát veszélyezteti;

Kelt: Pécs, 2024. év október hónap 31 napján


P-R Útéptő Kft
7831 Pellérd, hrsz. 563.
Adószám: 23998633
Gy. sz.: 02-09-07016
cégszerű aláírás

Ajánlat

Ajánlattevő:

Név: P-R Útépitő Kft
Cím: 7831 Pellérd, hrsz. 563
Adószám: 23998632-2-02

Megrendelő:

Várda Községi Önkormányzat
7442 Várda, Fő u. 94.
Adószám: 15400901-1-14

Munka leírása:

Várda 028/5 hrsz felújítása 213 m hosszon

Költségvetés összesítő

| Sorszám | Munkanem | Nettó ár |
|---------|---|------------|
| 1 | 21. Irtás föld- és sziklamunka | 2 369 692 |
| 2 | 61. Útépitési alap és makadámburkolatok készítése | 2 008 466 |
| 3 | 63. Bitumenes alap és makadámburkolatok készítése | 5 149 914 |
| | Építmény nettó ára | 9 528 073 |
| | 27% áfa | 2 572 580 |
| | Építmény bruttó ára | 12 100 652 |

Kelt: Pellérd, 2024. október 31.


P-R Útépitő Kft
7831 Pellérd, hrsz. 563.
Adószám: 23998632-2-02
aláírásj. sz.: 02-09-079186 3.

21. Irtás, föld és sziklamunka

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|-----------|
| 1. | <p>ÉNGY kód: 21-001-0013665 Kód: 21-001-006.2</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Irtás, parkosítás Bozót- és cserjeirtás, tövek átmérője 4,1-10,0 cm</p> | 42,6 | 10 m2 | 1 727 | 73 570 |
| 2. | <p>ÉNGY kód: 21-004-0015663 Kód: 21-004-005.1.1.1</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Alakító földmunka Tűkörkészítés tömörítés nélkül, sík felületen gépi erővel, kiegészítő kézi munkával talajosztály: I-IV.</p> | 775,32 | m2 | 345 | 267 485 |
| 3. | <p>ÉNGY kód: 21-004-0015714 Kód: 21-004-006.2</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Alakító földmunka Padkarendezésgépi erővel, kiegészítő kézi munkával, I-IV. oszt. talajban, vastagság 10,1-20,0 cm között</p> | 426 | m2 | 3 454 | 1 471 404 |
| 4. | <p>ÉNGY kód: 21-006-0015882 Kód: 21-006-001.1.3</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Közlekedési pályák különleges földmunkái Bevágási szelvény bővítése 3,00 m-nél kisebbvastagságban, földkitermeléssel, töltés- vagy depóniaképzéssel, tömörítés nélkül, I-IV. oszt. talajban, gépi erővel, szállítással, 50,1-100,0 m-ig</p> | 248,1 | m3 | 864 | 214 358 |

| | | | | |
|----|---|----------|-----|---------|
| 5. | ÉNGY kód: 21-008-0016205 Kód: 21-008-002.1.2 | 248,1 m3 | 518 | 128 516 |
|----|---|----------|-----|---------|

Alépfelményi munkák
Irtás, föld- és sziklamunka
Tömörítés
Tömörítés bármely tömörítési osztálybárgépi erővel,
nagy felületen,
tömörítési fok: 90%

| | | | | |
|----|---|----------|-----|---------|
| 6. | ÉNGY kód: 21-011-0016406 Kód: 21-011-001.2.1 | 248,1 m3 | 864 | 214 358 |
|----|---|----------|-----|---------|

Alépfelményi munkák
Irtás, föld- és sziklamunka
Kiegészítő tevékenységek
Fejtett föld felrakása szállítóeszközre,
géppel,
talajosztály I-IV.

21.Irtás föld, és sziklamunka összesen: 2 369 692

J. Bal

61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|------------------|
| 1. | ÉNGY kód: 61-002-2641914 Kód: 61-002-011.1-0130234 Közlekedés építési munkák Útburkolatalap és makadám burkolat készítése Mechanikailag stabilizált alaprétegek Mechanikailag stabilizált alapréteg készítése finiszerrel, Z063 (régli: M56) Jelű, 15-25 cm vastagságban Útépítési zúzottkő, Z063 Colas-Északkő, Recsk | 193,83 | m3 | 10 362 | 2 008 466 |
| | 61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése | | | | 2 008 466 |



61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|-----------|
| 1. | ÉNGY kód: 61-002-2641914 Kód: 61-002-011.1-0130234 Közlekedés építési munkák Útburkolatalap és makadámburkolat készítése Mechanikailag stabilizált alaprétegek Mechanikailag stabilizált alapréteg készítése finiszerrel, Z063 (régj: M56) jelű, 15-25 cm vastagságban Útépitési zúzottkő, Z063 Colas-Északkő, Recsk | 193,83 | m3 | 10 362 | 2 008 466 |
| | 61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése | | | | 2 008 466 |

Py 201

63. Bitumenes alap és makadám burkolatok készítése

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|------------------|
| 1. | Mart aszfalt lerítés itatva bitumenemulzióval, felület zárva 4/8 komlói zúzottkővel | 745,5 | m2 | 6 908 | 5 149 914 |
| | 63.Bitumenes alap és makadám burkolatok készítése: | | | | 5 149 914 |



FELOLVASÓ LAP

„Jókai utca felújítása” projekthez kapcsolódó kivitelezési feladatok elvégzésére
tárgyú ajánlatkérési eljárásban

1. Ajánlattevő adatai:

| | |
|---|---------------------------|
| Ajánlattevő neve: | Pécsi Bagela Kft |
| Ajánlattevő székhelye: | 7635 Pécs, Bálicsi út 56. |
| Ajánlattevő cégjegyzékszám / Nyilvántartási száma: | 02-09-069164 |
| Belföldi adószáma: | 13194679-2-02 |
| Pénzforgalmi jelzőszám: | 11100207-13194679-0100000 |
| Képviselő neve: | Dienes Béla |

2. A kapcsolattartó adatai:

| | |
|--------------------------------------|--|
| Kapcsolattartó személy neve: | Dienes Béla |
| Kapcsolattartó személy telefonszáma: | +36-72/213-753 |
| Kapcsolattartó személy e-mail címe: | bagela@gmail.com |

3. Ajánlattevő megajánlása:

| Nettó ajánlati ár (HUF) | ÁFA (HUF) | Bruttó (HUF) |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 9 989 673 Ft | 2 697 212 Ft | 12 686 884 Ft |

Kelt: Pécs, 2024. év október hónap 30 napján

PÉCSI BAGELA KFT.
7635 Pécs, Bálicsi út 56.
Adószám: 13194679-2-02
Szlsz.: 11100207-13194679-01000003

cégszerű aláírás

NYILATKOZAT

a kizáró okok fenn nem állásáról

Alulírott Dienes Béla, mint a(z) Pécsi Bagela Kft (7635 Pécs, Bálicsi út 56.) képviselőjére jogosult személy nyilatkozom, hogy társaságunkkal szemben nem állnak fenn az alábbi kizáró okok:

- a) végelszámolás alatt áll, vagy vonatkozásában csődeljárás elrendeléséről szóló bírósági végzést közzétettek, vagy az ellene indított felszámolási eljárást jogerősen elrendelték, vagy ha a gazdasági szereplő személyes joga szerinti hasonló eljárás van folyamatban, vagy aki személyes joga szerint hasonló helyzetben van;
- b) tevékenységét felfüggesztette vagy akinek tevékenységét felfüggesztették;
- c) gazdasági, illetve szakmai tevékenységével kapcsolatban jogerős bírósági ítéletben megállapított bűncselekményt követett el, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányok alól nem mentesült; vagy akinek tevékenységét a jogi személlyel szemben alkalmazható büntetőjogi intézkedésekről szóló 2001. évi CIV. törvény 5. §-a (2) bekezdés b), vagy g) pontja alapján a bíróság jogerős ítéletében korlátozta, az eltiltás ideje alatt, vagy ha az ajánlattevő tevékenységét más bíróság hasonló okból és módon jogerősen korlátozta;
- d) egy évnél régebben lejárt adó-, vámfizetési vagy társadalombiztosítási járulékfizetési kötelezettségének – a letelepedése szerinti ország vagy az ajánlatkérő székhelye szerinti ország jogszabályai alapján – nem tett eleget, kivéve, ha megfizetésére halasztást kapott;
- e) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 50. § (1) bekezdés a) pontja szerinti rendezett munkaügyi kapcsolatok követelményeit megsértette
- f) a munkaviszony létesítésével összefüggő bejelentési kötelezettség elmulasztásával összefüggésben két évnél nem régebben jogerőre emelkedett közigazgatási, vagy annak felülvizsgálata esetén bírósági határozatban megállapított és munkaügyi bírsággal vagy az adózás rendjéről szóló törvény szerinti mulasztási bírsággal sújtott jogszabálysértést követett el, vagy
- g) külföldi Magyarországon engedélyhez kötött foglalkoztatása esetén az engedély megkérésére vonatkozó munkáltatói kötelezettség elmulasztásával összefüggésben két évnél nem régebben jogerőre emelkedett közigazgatási vagy annak felülvizsgálata esetén bírósági határozatban megállapított és a központi költségvetésbe történő befizetésre kötelezéssel, vagy a harmadik országbeli állampolgárok beutazásáról és tartózkodásáról szóló törvény szerinti közrendvédelmi bírsággal sújtott jogszabálysértést követett el;
- h) a büntető törvénykönyv szerinti bünszervezetben részvétel – ideértve bűncselekmény bünszervezetben történő elkövetését is –, vesztegetés, vesztegetés nemzetközi kapcsolatokban, hűtlen kezelés, hanyag kezelés, költségvetési csalás, az európai közösségek pénzügyi érdekeinek megsértése, illetve pénzmosás bűncselekményt vagy személyes joga szerinti hasonló bűncselekményt követett el, feltéve, hogy a bűncselekmény elkövetése jogerős bírósági ítéletben megállapítást nyert, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányok alól nem mentesült;
- i) az adott eljárásban előírt adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése során olyan hamis adatot szolgáltat, vagy hamis nyilatkozatot tesz, amely a verseny tisztaságát veszélyezteti;

Kelt: Pécs, 2024. év október hónap 30 napján

PÉCSI BAGELA KFT.
7635 Pécs, Bálicsi út 56.
Adószám: 13194679-2/02
Szlsz: 11100207-13194679.

.....
cégszerű aláírás

Ajánlat

Ajánlattevő:

Név: Pécsi Bagela Kft
Cím: 7635 Pécs, Bálícsi út 56.
Adószám: 13194679-2-02

Megrendelő:

Várda Községi Önkormányzat
7442 Várda, Fő u. 94.
Adószám: 15400901-1-14

Munka leírása:

Várda 028/5 hrsz felújítása 213 m hosszon

Költségvetés összesítő

| Sorszám | Munkanem | Nettó ár |
|---------|--|------------|
| 1 | 21. Irtás föld- és sziklamunka | 2 456 216 |
| 2 | 61. Útépitési alap és makadámurkolatok készítése | 2 098 016 |
| 3 | 63. Bitumenes alap és makadámurkolatok készítése | 5 435 441 |
| | Építmény nettó ára | 9 989 673 |
| | 27% áfa | 2 697 212 |
| | Építmény bruttó ára | 12 686 884 |

Kelt: Pécs, 2024. október 30.

PÉCSI BAGELA KFT.
7635 Pécs, Bálícsi út 56.
Adószám: 13194679-2-02
Szlsz.: 11100207-13194679.

aláírás

21. Irtás, föld és sziklamunka

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|-----------|
| 1. | <p>ÉNGY kód: 21-001-0013665 Kód: 21-001-006.2</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Irtás, parkosítás Bozót- és cserjeirtás, tövek átmérője 4,1-10,0 cm</p> | 42,6 | 10 m2 | 1 781 | 75 871 |
| 2. | <p>ÉNGY kód: 21-004-0015663 Kód: 21-004-005.1.1.1</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Alakító földmunka Tűkörkészítés tömörítés nélkül, sík felületen gépi erővel, kiegészítő kézi munkával talajosztály: I-IV.</p> | 775,32 | m2 | 359 | 278 340 |
| 3. | <p>ÉNGY kód: 21-004-0015714 Kód: 21-004-006.2</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Alakító földmunka Padkarendezésgépi erővel, kiegészítő kézi munkával, I-IV. oszt. talajban, vastagság 10,1-20,0 cm között</p> | 426 | m2 | 3 561 | 1 516 986 |
| 4. | <p>ÉNGY kód: 21-006-0015882 Kód: 21-006-001.1.3</p> <p>Alépltményi munkák Irtás, föld- és sziklamunka Közlekedési pályák különleges földmunkái Bevágási szelvény bővítése 3,00 m-nél kisebbvastagságban, földkitermeléssel, töltés- vagy depóniaképzéssel, tömörítés nélkül, I-IV. oszt. talajban, gépi erővel, szállítással, 50,1-100,0 m-ig</p> | 248,1 | m3 | 901 | 223 538 |

| | | | | |
|----|---|----------|-----|---------|
| 5. | ÉNGY kód: 21-008-0016205 Kód: 21-008-002.1.2 | 248,1 m3 | 546 | 135 463 |
|----|---|----------|-----|---------|

Aléplítményi munkák
Irtás, föld- és sziklamunka
Tömörítés
Tömörítés bármely tömörítési osztálybanguépi erővel,
nagy felületen,
tömörítési fok: 90%

| | | | | |
|----|---|----------|-----|---------|
| 6. | ÉNGY kód: 21-011-0016406 Kód: 21-011-001.2.1 | 248,1 m3 | 911 | 226 019 |
|----|---|----------|-----|---------|

Aléplítményi munkák
Irtás, föld- és sziklamunka
Kiegészítő tevékenységek
Feltett föld felrakása szállítóeszközre,
géppel,
talajosztály I-IV.

| | | | | |
|--|--|--|--|-----------|
| 21. Irtás föld, és sziklamunka összesen: | | | | 2 456 216 |
|--|--|--|--|-----------|

61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|------------------|
| 1. | ÉNGY kód: 61-002-2641914 Kód: 61-002-011.1-0130234 Közlekedés építési munkák Útburkolatalap és makadám burkolat készítése Mechanikailag stabilizált alaprétegek Mechanikailag stabilizált alapréteg készítése finiszerrel, Z063 (régj: M56) jelű, 15-25 cm vastagságban Útéptésl zúzottkő, Z063 Colas-Északkő, Recsk | 193,83 | m3 | 10 824 | 2 098 016 |
| | 61. Útburkolat alap és makadám burkolat készítése | | | | 2 098 016 |

63. Bitumenes alap és makadám burkolatok készítése

| Sorszám | Munkanem | Mennyiség | Egység | Egységár | Ár |
|---------|---|-----------|--------|----------|------------------|
| 1. | Mart aszfalt terítés Itatva bitumenemulzióval, felület zárva 4/8 komlóval zúzóval | 745,5 | m2 | 7 291 | 5 435 441 |
| | 63.Bitumenes alap és makadám burkolatok készítése: | | | | 5 435 441 |