

# JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2025. november 5-én 15.00 órai** kezdettel az önkormányzat hivatalos helységében soros nyilvános ülésén.

<b><u>Jelen vannak:</u></b>	Kurucz Gábor	polgármester
	Üst Attila	alpolgármester
	Lákovicsné Kazi Jázmin	képviselő
	Kovácsné Récsei Melinda	képviselő
	dr. Lukács Zoltán	jegyző
	Vörösné Fábián Veronika	pénzügyi ügyintéző

## **Kurucz Gábor polgármester**

Köszöntöm a megjelenteket, megállapítom, hogy a megválasztott 4 fő képviselőből 4 fő jelen van. Tóth György képviselő előzetesen bejelentette, hogy nem tud részt venni a testületi ülésen. 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: 4 fő.

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

### **49/2025. (XI. 5.) képviselő-testületi határozat**

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 2025. október 17. napján megtartott soros nyilvános ülésén a következő napirendeket fogja tárgyalni:

1. Előterjesztés a „Várda-Magyaregres összekötő út építése” című, 3352200470 azonosító számú projekt megvalósításához biztosított önerő összegének Várda Községi Önkormányzat és Magyaregres Községi Önkormányzat közötti elszámolására  
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
2. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról  
Előadó: Kurucz Gábor polgármester

3. Előterjesztés a temetői díjak felülvizsgálatára

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

4. Egyebek

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: értelem szerint

1.) Előterjesztés a „Várda-Magyaregres összekötő út építése” című, 3352200470 azonosító számú projekt megvalósításához biztosított önerő összegének Várda Községi Önkormányzat és Magyaregres Községi Önkormányzat közötti elszámolására

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

**Kurucz Gábor polgármester**

A „Várda–Magyaregres összekötő út építése” című projekt hosszú évekre visszanyúló igényt elégített ki, hiszen mindkét település lakossága számára kiemelt fontosságú volt, hogy a két község között korszerű, jól járható és biztonságos közúti kapcsolat jöjjön létre. A projekt a Vidékfejlesztési Program keretében valósult meg, jelentős, közel 300 millió forintos vissza nem térítendő támogatásból, amelyhez az önkormányzatoknak csak viszonylag csekély arányú önerőt kellett biztosítaniuk.

A beruházás során sikerült felelősen és gazdaságosan gazdálkodnunk. A közbeszerzési eljárások eredményeképpen mindkét önkormányzat a tervezettnél lényegesen kedvezőbb áron tudta megvalósítani az építési munkákat, ami azt mutatja, hogy az előkészítés, a tervezés és a lebonyolítás is kellő gondossággal történt. A projekt teljes költsége végül a módosított támogatói okirat alapján 238,5 millió forint lett, ami több mint 75 millió forint megtakarítást jelent az eredeti tervekhez képest.

A mostani előterjesztés célja a két önkormányzat közötti önerő elszámolásának rendezése, amely a 2022-ben kötött konzorciumi együttműködési megállapodás 8. pontjában rögzített elv alapján történik. Ez a pont kimondja, hogy a projekt előkészítésével és megvalósításával kapcsolatos költségeket a tagok a felújított útszakaszok hosszának arányában viselik. Mivel a teljes, 2470 méteres útszakaszból 1545 méter Várda közigazgatási területén, 925 méter pedig Magyaregres területén található, ezért az arány 62,5% – 37,5% lett.

Az elszámolás során megállapítható, hogy a közösen megvalósított tevékenységek – mint például a közbeszerzés, műszaki ellenőrzés, projektmenedzsment, kötelező nyilvánosság és projekt-előkészítés – kapcsán Várda Községi Önkormányzatot 3.302.787 forint önerő illeti meg, míg a már ténylegesen kifizetett összeg 283.960 forint volt. Ez alapján 3.018.827 forint különbözet keletkezett, amelyet Várdának Magyaregres részére át kell adnia.

Fontos hangsúlyozni, hogy ez nem többletteleher az önkormányzat számára, hanem a konzorciumi megállapodás szerinti, arányos pénzügyi rendezés. A projekt minden egyéb pénzügyi vonatkozása – beleértve a támogatás lehívását, a kivitelezési számlák kiegyenlítését és a támogatói okirat szerinti zárást – szabályosan és hiánytalanul lezárult.

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

#### **Üst Attila alpolgármester**

A beszámoló világosan bemutatja, hogy az önkormányzatok közötti együttműködés zökkenőmentes volt, a kötelezettségek pedig arányosan kerülnek teljesítésre. Fontosnak tartom, hogy az ilyen közös projektek során mindig transzparens és pontos elszámolás történjen, hiszen ez alapozza meg a jövőbeni együttműködéseket is. A 3 millió forintos elszámolás Várda részéről indokolt és méltányos, ezért támogatom az előterjesztést.

#### **Lákovicsné Kazi Jázmin képviselő**

A „Várda–Magyaregres összekötő út” beruházása nemcsak infrastrukturális, hanem közösségi szempontból is fontos volt számunkra. Az útépítés megvalósulása óta érezhetően javult a közlekedésbiztonság, és a két település kapcsolata is erősödött. Úgy vélem, a mostani pénzügyi rendezés ennek az együttműködésnek a korrekt lezárása, ami a jövőbeni közös fejlesztésekre is jó alapot teremt.

#### **Kovácsné Récsei Melinda képviselő**

Ez a projekt jó példája annak, hogy két szomszédos település együttműködése milyen eredményes lehet. A költségek pontos és arányos elszámolása nemcsak a pénzügyi feyelmet mutatja, hanem a partnerség tisztaságát is. A projekt során elért megtakarítások is azt igazolják, hogy körültekintően, felelősen jártunk el. Támogatom a határozati javaslat elfogadását, hiszen ez az elszámolás lezárja a projekt pénzügyi részét, és biztosítja a további jó kapcsolatot Magyaregressel.

#### **Kurucz Gábor polgármester**

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

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 4 fő

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

#### **50/2025. (XI. 5.) képviselő-testületi határozat**

1.) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21 kódszámú felhívás keretében megvalósított „Várda-Magyaregres összekötő út építése” című, 3352200470 azonosító számú projekthez kapcsolódóan a közösen megvalósított tevékenységekre biztosított önerő elszámolását a támogatási kérelem benyújtására kötött konzorciumi együttműködési megállapodás 8. pontja alapján jóváhagyja az alábbiak szerint:

Szerződő fél	Tevékenység	A tevékenység tényleges összege	A tevékenységre jutó támogatás összege	Önerő összege
Várda Községi Önkormányzat	Projekt előkészítés	2 990 000 Ft	2 706 040 Ft	283 960 Ft

Magyaregres Községi Önkormányzat	Közbeszerzés	2 540 000 Ft	2 278 507 Ft	261 493 Ft
Magyaregres Községi Önkormányzat	Műszaki ellenőrzés	2 540 000 Ft	1 689 100 Ft	850 900 Ft
Magyaregres Községi Önkormányzat	Kötelező nyilvánosság biztosítása	190 500 Ft	156 845 Ft	33 655 Ft
Magyaregres Községi Önkormányzat	Projektmenedzsment	4 699 000 Ft	844 550 Ft	3 854 450 Ft
			<b>Összesen</b>	<b>5 284 459 Ft</b>

- 2.) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete jóváhagyja, hogy a pályázat megvalósítással kapcsolatban felmerül költségeket a tagok közigazgatási területüket érintő felújított útszakaszok hosszának arányában, azaz 62,5 %-ban Várda Községi Önkormányzat, míg 37,5%-ban Magyaregres Községi Önkormányzat viseli az alábbiak szerint:

Konzorciumi tag	Közös tevékenységre jutó önerő	Konzorciumi tag által kifizetett összeg	Eltérés
Várda Községi Önkormányzat	3 302 787 Ft	283 960 Ft	- 3 018 827
Magyaregres Községi Önkormányzat	1 981 672 Ft	5 000 499 Ft	+ 3 018 827

- 3.) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az elszámolás alapján jóváhagyott 3.018.827,-Ft összeget 2025. november 30-ig átutalja Magyaregres Községi Önkormányzat 11743002-15398817-00000000 számú fizetési számlájára.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

**2.) Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

**Kurucz Gábor polgármester**

A mostani költségvetési rendeletmódosítás során a bevételi és kiadási főösszeg egyaránt 198.136.329 forintra emelkedett, ami az önkormányzat gazdálkodásának stabilitását tükrözi. A bevételi oldalon kiemelhető, hogy a működési célú támogatások az államháztartáson belülről 49 millió forintról 54,18 millió forintra nőttek, ami 4,02 millió forintos emelkedést jelent, ez elsősorban a központi támogatások bővülésének köszönhető. Emellett a felhalmozási célú támogatások is jelentősen, 9,99 millió forinttal emelkedtek, elérve a 82,05 millió forintos előirányzatot, ami további fejlesztések megvalósítását teszi lehetővé.

A közhatalmi bevételek ugyan 2,95 millió forinttal csökkentek, de ez nem veszélyezteti a költségvetés egyensúlyát. A kiadási oldalon a dologi kiadások növekedése (33,9 millió forintra, azaz +2,57 millió forint) elsősorban a működés biztonságos fenntartásához szükséges szolgáltatási és bérleti költségekhez kapcsolódik. A felújítások előirányzata számottevően, 9,3 millió forinttal bővült, ami lehetőséget teremt az önkormányzati ingatlanok állagmegóvására és fejlesztésére.

Bár a beruházási előirányzat 7,57 millió forinttal csökkent, ez nem jelent visszalépést, hanem a ténylegesen megvalósítható fejlesztésekhez igazított, reális korrekció. A módosítás eredményeként a költségvetés továbbra is kiegyensúlyozott, a fejlesztési és működési célok teljesíthetők maradnak. Összességében ez a módosítás a pénzügyi fegyelem megőrzése mellett biztosítja a közszolgáltatások folyamatosságát és a település fejlődését.

Felkérem Vörösné Fábíán Veronika pénzügyi ügyintézőt az előterjesztés részletes ismertetésére.

#### **Vörösné Fábíán Veronika pénzügyi ügyintéző**

A módosított előirányzatok alapján az önkormányzat bevételeinek eredeti 178.193.315 forintos főösszege korábban 187.069.995 forintra emelkedett, majd a jelenlegi módosítással 198.136.329 forintra változik. A bevételi előirányzatok módosítását az eredeti előirányzatokhoz viszonyított időarányos teljesítés indokolta, amely több bevételi főcsoportot is érintett.

A működési célú, az államháztartáson belülről származó támogatások főösszege a korábbi 49.004.064 forintról előbb 50.162.924 forintra nőtt, majd most 54.179.264 forintra módosul. Ez a változás 4.016.340 forintos növekedést jelent, amely döntően a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásából származik, ami 3.986.340 forinttal emelkedett, továbbá az egyéb működési célú támogatások is 30.000 forinttal nőttek.

A felhalmozási célú, államháztartáson belüli támogatások előirányzata 65.144.970 forintról előbb 72.054.535 forintra, majd jelen módosítással 82.054.529 forintra változik, ami 9.999.994 forintos növekedést jelent. Ez a többlet teljes egészében egyéb felhalmozási célú támogatásból ered.

A közhatalmi bevételek előirányzatának főösszege ugyanakkor 17.350.000 forintról 14.400.000 forintra csökken, ami 2.950.000 forintos visszaesést jelent. Ennek oka, hogy az értékesítéshez és forgalmi adókhoz kapcsolódó bevételek 3.000.000 forinttal mérséklődnek, miközben az egyéb közhatalmi bevételek 50.000 forinttal nőnek.

A bevételek módosításával összhangban a kiadások főösszege is 198.136.329 forintra módosul. A dologi kiadások előirányzata a korábbi 25.376.135 forintról először 31.328.850 forintra emelkedett, majd jelenleg 33.901.343 forintra változik, ami 2.572.493 forintos növekedést jelent. Ezen belül a bérleti és lízingdíjak 600.000 forinttal, az egyéb szolgáltatások pedig 1.972.493 forinttal emelkedtek.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 3.565.000 forintról előbb 4.674.980 forintra nőtt, majd most 4.704.980 forintra módosul, ami 30.000 forintos emelkedést jelent a családi támogatások növekedésének köszönhetően.

A beruházások előirányzata 75.647.370 forintról előzőleg 75.926.643 forintra változott, most viszont 68.353.274 forintra módosul, amely 7.573.369 forintos csökkenést eredményez. Ez a változás elsősorban az ingatlanok beszerzésének és létesítésének 8.115.000 forintos mérséklődéséből adódik, amelyet részben ellensúlyoz az egyéb tárgyi eszközök beszerzésének 474.078 forintos, valamint a beruházási célú előzetesen felszámított áfa 67.553 forintos növekedése.

A felújítások előirányzata 24.613.010 forintról 33.913.240 forintra emelkedik, ami 9.300.230 forintos növekedést jelent. Ezen belül az ingatlanok felújítása 7.323.016 forinttal, míg a felújítási célú előzetesen felszámított áfa 1.977.214 forinttal növekedett.

Végül az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata, amely korábban nem tartalmazott összeget, most 6.736.980 forintra módosul. Ez az összeg teljes egészében az államháztartáson belülrre irányuló egyéb felhalmozási célú támogatások növekedéséből adódik.

A módosítások eredményeként az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege egyaránt 198.136.329 forintban került meghatározásra.

#### **Kurucz Gábor polgármester**

Köszönetemet szeretném kifejezni Vörösné Fábíán Veronika szóbeli hozzászólásáért. 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.

#### **Üst Attila alpolgármester**

A költségvetés módosítása világosan mutatja, hogy az önkormányzat képes rugalmasan reagálni a pénzügyi helyzet változásaira. Különösen üdvözlendő, hogy a működési támogatások növekedésével megerősödik az intézményi működés biztonsága, és a település szolgáltatásai stabil háttérrel rendelkeznek.

#### **Lákovicsné Kazi Jázmin képviselő**

Helyes döntés volt a beruházási előirányzat csökkentése, hiszen a módosítás a ténylegesen megvalósítható projekteket tükrözi, ezzel elkerülve a felesleges pénzügyi kockázatokat.

#### **Kovácsné Récsei Melinda képviselő**

A felújításokra fordított források növekedését különösen pozitívan értékelem. A 9,3 millió forintos emelkedés jól mutatja, hogy a testület figyelmet fordít a meglévő önkormányzati vagyon megőrzésére, az épületek korszerűsítésére, és ez hosszú távon is gazdaságos döntés.

#### **Kurucz Gábor polgármester**

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

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 4 fő

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi rendeletet alkotta:

**10/2025. (XI. 6.) önkormányzati rendelet**

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2025. (XI. 6.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról.

Az önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

**3.) Előterjesztés a temetői díjak felülvizsgálatára**

Előadó: Kurucz Gábor polgármester

**Kurucz Gábor polgármester**

A temetői díjak évenkénti felülvizsgálata önkormányzati kötelezettségünk, hiszen a jogszabályok előírják, hogy a temető fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos költségeket arányosan, indokolt módon kell figyelembe venni. A mostani felülvizsgálat során megállapítottuk, hogy sem az üzemeltető, sem az önkormányzat részéről nem merült fel olyan költségnövekedés, amely indokoltá tenné a díjak módosítását. Fontosnak tartom hangsúlyozni, hogy a temető fenntartása stabilan, rendezett módon zajlik, a Lélekút Kegyeleti Kft. megfelelően végzi feladatait. A díjak változatlanul hagyása egyben a lakosság felé is azt az üzenetet közvetíti, hogy az önkormányzat a kegyeleti szolgáltatások terén is törekszik a méltányos, megfizethető feltételek biztosítására.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot támogassa.

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

**Üst Attila alpolgármester**

Egyetértek az előterjesztésben foglaltakkal. Úgy gondolom, hogy a temetői díjak jelenlegi szintje arányban áll a szolgáltatások költségeivel és a fenntartás ráfordításaival. Mivel az üzemeltető sem kezdeményezett díjemelést, indokolt a díjak változatlanul hagyása.

**Kurucz Gábor polgármester**

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

A döntéshozatalban résztvevő képviselők száma: 4 fő

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

**51/2025. (XI. 5.) képviselő-testületi határozat**

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló 13/2023. (IX. 29.) önkormányzati rendeletben meghatározott temetői díjak felülvizsgálatát elvégezte, és azokat változatlan mértékben hatályukban fenntartja.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

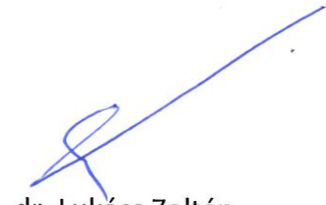
**4.) Egyebek**

További napirendi pont nincs. Kurucz Gábor polgármester megköszöni a megjelenést és az ülést bezárja.

Kmf.

  
Kurucz Gábor  
polgármester



  
dr. Lukács Zoltán  
jegyző

## JELENLÉTI ÍV

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. november hó 5. napján 15.00 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

  
.....

Vörösné Fábíán Veronika

pénzügyi ügyintéző

  
.....



VÁRDA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE

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

## MEGHÍVÓ

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete **2025. november 5-én 15.00 órakor** az önkormányzat hivatalos helyiségében soros **nyilvános ülést** tart, amelyre tisztelettel meghívom.

### Napirend

1. Előterjesztés a „Várda-Magyaregres összekötő út építése” című, 3352200470 azonosító számú projekt megvalósításához biztosított önerő összegének Várda Községi Önkormányzat és Magyaregres Községi Önkormányzat közötti elszámolására  
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
2. Előterjesztés Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról  
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
3. Előterjesztés a temetői díjak felülvizsgálatára  
Előadó: Kurucz Gábor polgármester
4. Egyebek

A napirendi pontok fontosságára való tekintettel megjelenésére feltétlen számítok.

Várda, 2025. október 30.

  
Kurucz Gábor  
polgármester  


**Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**10/2025. (XI. 6.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) 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 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
  - (2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
  - (3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
  - (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
  - (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
  - (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
  - (7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
  - (8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
  - (9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- 2. §** Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet
1. 3. § (1) bekezdésében a „187 069 995” szövegrészek helyébe a „198 136 329” szöveg,
  2. 3. § (2) bekezdés a) pontjában a „71 328 173” szövegrész helyébe a „72 394 513” szöveg,
  3. 3. § (2) bekezdés b) pontjában a „85 465 765” szövegrész helyébe a „88 068 258” szöveg,
  4. 3. § (2) bekezdés c) pontjában a „72 054 535” szövegrész helyébe a „82 054 529” szöveg,
  5. 3. § (2) bekezdés d) pontjában a „100 539 653” szövegrész helyébe a „109 003 494” szöveg,
  6. 4. § (1) bekezdés a) pontjában az „50 162 924” szövegrész helyébe az „54 179 264” szöveg,
  7. 4. § (1) bekezdés b) pontjában a „72 054 535” szövegrész helyébe a „82 054 529” szöveg,

8. 4. § (1) bekezdés c) pontjában a „17 350 000” szövegrész helyébe a „14 400 000” szöveg,
9. 4. § (1) bekezdés h) pontjában a „143 382 708” szövegrész helyébe a „154 449 042” szöveg,
10. 4. § (2) bekezdés a) pontjában a „143 382 708” szövegrész helyébe a „154 449 042” szöveg,
11. 4. § (3) bekezdés a) pontjában a „71 328 173” szövegrész helyébe a „72 394 513” szöveg,
12. 4. § (3) bekezdés b) pontjában a „72 054 535” szövegrész helyébe a „82 054 529” szöveg,
13. 5. § (1) bekezdés c) pontjában a „31 328 850” szövegrész helyébe a „33 901 343” szöveg,
14. 5. § (1) bekezdés d) pontjában a „4 674 980” szövegrész helyébe a „4 704 980” szöveg,
15. 5. § (1) bekezdés f) pontjában a „75 926 643” szövegrész helyébe a „68 353 274” szöveg,
16. 5. § (1) bekezdés g) pontjában a „24 613 010” szövegrész helyébe a „33 913 240” szöveg,
17. 5. § (1) bekezdés i) pontjában a „186 005 418” szövegrész helyébe a „197 071 752” szöveg,
18. 5. § (2) bekezdés a) pontjában a „186 005 418” szövegrész helyébe a „197 071 752” szöveg,
19. 5. § (3) bekezdés a) pontjában a „85 465 765” szövegrész helyébe a „88 068 258” szöveg,
20. 5. § (3) bekezdés b) pontjában a „100 539 653” szövegrész helyébe a „109 003 494” szöveg lép.

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


  
Kurucz Gábor  
polgármester



  
dr. Lukács Zoltán  
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

Az önkormányzati rendeletet 2025. november 6-án kihirdettem.

  
dr. Lukács Zoltán  
jegyző









	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
78	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	75	B8121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	76	B8122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
80	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	77	B8123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	78	B8124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
82	Beföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	79	B812	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	80	B8131	29 394 785 Ft	0 Ft	0 Ft	29 394 785 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
84	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	81	B8132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Maradvány igénybevétele (=10+11)	82	B813	29 394 785 Ft	0 Ft	0 Ft	29 394 785 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
86	Államháztartáson belüli megelőlegezések	83	B814	1 072 498 Ft	0 Ft	0 Ft	1 072 498 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	77 255 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	77 255 Ft
87	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	84	B815	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Központi, irányító szervi támogatás	85	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
89	Lekötött bankbetétek megszüntetése	86	B817	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
90	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	87	B818	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	88	B8191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	89	B8192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
93	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	90	B819	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Beföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	91	B81	230 467 283 Ft	0 Ft	0 Ft	230 467 283 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft
95	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	92	B821	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	93	B822	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
97	Külföldi értékpapírok kibocsátása	94	B823	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	95	B824	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
99	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	96	B825	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	97	B82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	98	B83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
102	Váltóbevételek	99	B84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
103	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	100	B8	230 467 283 Ft	0 Ft	0 Ft	230 467 283 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft
104	Bevételek mindösszesen	101	B	402 700 692 Ft	0 Ft	0 Ft	402 700 692 Ft	187 069 995 Ft	0 Ft	0 Ft	187 069 995 Ft	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	198 136 329 Ft



	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
27	Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	7 273 775 Ft	0 Ft	0 Ft	7 273 775 Ft	10 762 873 Ft	0 Ft	0 Ft	10 762 873 Ft	10 762 873 Ft	0 Ft	0 Ft	10 762 873 Ft
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	218 282 Ft	0 Ft	0 Ft	218 282 Ft	220 000 Ft	0 Ft	0 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	0 Ft	0 Ft	220 000 Ft
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	121 084 Ft	0 Ft	0 Ft	121 084 Ft	125 000 Ft	0 Ft	0 Ft	125 000 Ft	125 000 Ft	0 Ft	0 Ft	125 000 Ft
30	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	339 366 Ft	0 Ft	0 Ft	339 366 Ft	345 000 Ft	0 Ft	0 Ft	345 000 Ft	345 000 Ft	0 Ft	0 Ft	345 000 Ft
31	Villamosenergia szolgáltatás díja	28	K3311	2 167 770 Ft	0 Ft	0 Ft	2 167 770 Ft	2 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 250 000 Ft	2 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 250 000 Ft
32	Gázenergia szolgáltatás díja	29	K3312	1 429 666 Ft	0 Ft	0 Ft	1 429 666 Ft	1 445 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 445 000 Ft	1 445 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 445 000 Ft
33	Víz-és csatorna szolgáltatás díja	30	K3314	534 435 Ft	0 Ft	0 Ft	534 435 Ft	310 000 Ft	0 Ft	0 Ft	310 000 Ft	310 000 Ft	0 Ft	0 Ft	310 000 Ft
34	Vásárolt élelmiszer	31	K332	134 439 Ft	0 Ft	0 Ft	134 439 Ft	140 000 Ft	0 Ft	0 Ft	140 000 Ft	140 000 Ft	0 Ft	0 Ft	140 000 Ft
35	Bérleti és lízing díjak	32	K333	250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	250 000 Ft	955 000 Ft	0 Ft	0 Ft	955 000 Ft	1 555 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 555 000 Ft
36	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	33	K334	990 350 Ft	0 Ft	0 Ft	990 350 Ft	1 580 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 580 000 Ft	1 580 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 580 000 Ft
37	Közvetített szolgáltatások	34	K335	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	15 000 Ft	0 Ft	0 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	0 Ft	0 Ft	15 000 Ft
38	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	35	K336	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	50 000 Ft	0 Ft	0 Ft	50 000 Ft	50 000 Ft	0 Ft	0 Ft	50 000 Ft
39	Egyéb szolgáltatások	36	K337	5 798 996 Ft	0 Ft	0 Ft	5 798 996 Ft	8 000 456 Ft	0 Ft	0 Ft	8 000 456 Ft	9 972 949 Ft	0 Ft	0 Ft	9 972 949 Ft
40	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	37	K33	11 305 656 Ft	0 Ft	0 Ft	11 305 656 Ft	14 745 456 Ft	0 Ft	0 Ft	14 745 456 Ft	17 317 949 Ft	0 Ft	0 Ft	17 317 949 Ft
41	Kiküldetések kiadásai	38	K341	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Reklám- és propagandakiadások	39	K342	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=38+39)	40	K34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
44	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	41	K351	3 662 246 Ft	0 Ft	0 Ft	3 662 246 Ft	5 275 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 275 521 Ft	5 275 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 275 521 Ft
45	Fizetendő általános forgalmi adó	42	K352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
46	Kamatkiadások	43	K353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
47	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	44	K354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
48	Egyéb dologi kiadások	45	K355	201 329 Ft	0 Ft	0 Ft	201 329 Ft	200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 Ft	200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 Ft
49	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=41+...+45)	46	K35	3 863 575 Ft	0 Ft	0 Ft	3 863 575 Ft	5 475 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 475 521 Ft	5 475 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 475 521 Ft
50	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	47	K3	22 782 372 Ft	0 Ft	0 Ft	22 782 372 Ft	31 328 850 Ft	0 Ft	0 Ft	31 328 850 Ft	33 901 343 Ft	0 Ft	0 Ft	33 901 343 Ft
51	Társadalombiztosítási ellátások	48	K41	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Családi támogatások	49	K42	90 000 Ft	0 Ft	0 Ft	90 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	30 000 Ft	0 Ft	0 Ft	30 000 Ft
53	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	50	K43	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	51	K44	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	52	K45	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Lakhatással kapcsolatos ellátások	53	K46	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
57	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	54	K47	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
58	Egyéb nem intézményi ellátások	55	K48	6 163 910 Ft	0 Ft	0 Ft	6 163 910 Ft	4 674 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 674 980 Ft	4 674 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 674 980 Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
59	Elállottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	6 253 910 Ft	0 Ft	0 Ft	6 253 910 Ft	4 674 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 674 980 Ft	4 704 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 704 980 Ft
60	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Elvonások és befizetések (=58+59+60)	K502	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	K503	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	K504	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	K505	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre	K506	3 863 574 Ft	0 Ft	0 Ft	3 863 574 Ft	6 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 000 000 Ft	6 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 000 000 Ft
69	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívültre	K507	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívültre	K508	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
72	Kamat támogatások	K510	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
73	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívültre	K512	266 635 Ft	0 Ft	0 Ft	266 635 Ft	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft
75	Tartalékok	K513	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Egyéb működési célú kiadások (=57+61+...+72)	K5	4 130 209 Ft	0 Ft	0 Ft	4 130 209 Ft	6 300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 300 000 Ft
77	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	61 073 478 Ft	0 Ft	0 Ft	61 073 478 Ft	59 410 252 Ft	0 Ft	0 Ft	59 410 252 Ft	51 295 252 Ft	0 Ft	0 Ft	51 295 252 Ft
79	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	219 900 Ft	0 Ft	0 Ft	219 900 Ft	219 900 Ft	0 Ft	0 Ft	219 900 Ft
80	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 454 385 Ft	0 Ft	0 Ft	4 454 385 Ft	120 000 Ft	0 Ft	0 Ft	120 000 Ft	594 078 Ft	0 Ft	0 Ft	594 078 Ft
81	Részesedések beszerzése	K65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
82	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	17 692 524 Ft	0 Ft	0 Ft	17 692 524 Ft	16 176 491 Ft	0 Ft	0 Ft	16 176 491 Ft	16 244 044 Ft	0 Ft	0 Ft	16 244 044 Ft
84	Beruházások (=74+...+80)	K6	83 220 387 Ft	0 Ft	0 Ft	83 220 387 Ft	75 926 643 Ft	0 Ft	0 Ft	75 926 643 Ft	68 353 274 Ft	0 Ft	0 Ft	68 353 274 Ft



	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
108	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	105	K9124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
109	Beföldi kötvények beváltása	106	K9125	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
110	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	107	K9126	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
111	Beföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	108	K912	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	109	K913	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	110	K914	1 252 423 Ft	0 Ft	0 Ft	1 252 423 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
114	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	111	K915	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
115	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	112	K916	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
116	Pénzügyi lízing kiadásai	113	K917	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
117	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	114	K918	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
118	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	115	K9191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
119	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	116	K9192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
120	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	117	K919	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121	Beföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	118	K91	201 252 423 Ft	0 Ft	0 Ft	201 252 423 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
122	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	119	K921	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
123	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	120	K922	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
124	Külföldi értékpapírok beváltása	121	K923	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	122	K924	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
126	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	123	K925	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
127	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	124	K92	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
128	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	125	K93	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
129	Váltókiadások	126	K94	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
130	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	127	K9	201 252 423 Ft	0 Ft	0 Ft	201 252 423 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
131	Kiadások mindösszesen	128	K	359 090 660 Ft	0 Ft	0 Ft	359 090 660 Ft	187 069 995 Ft	0 Ft	0 Ft	187 069 995 Ft	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	198 136 329 Ft

„5. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

	A	B
1	Várda-Magyaregres összekötő út építése	67 379 970 Ft
2	Fűkasza beszerzés	152 400 Ft
3	Notebook	279 273 Ft
4	Kávéfőző beszerzés	32 000 Ft
5	Nyomtató beszerzés	509 631 Ft
6	ÖSSZESEN	68 353 274 Ft

”

„6. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

	A	B
1	Járda,út felújítás	24 613 010 Ft
2	MFP-Járdafelújítás	9 300 230 Ft
3	ÖSSZESEN	33 913 240 Ft

„

„7. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

	A	B
1	Családi támogatások K42	30 000 Ft
2	Települési támogatás K48	4 674 980 Ft
3	ÖSSZESEN	4 704 980 Ft

”

„9. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

	A	B	C	D
1		EU forrás	Saját forrás	Összesen
2	EU program, projekt megnevezése - 2025	59 189 027 Ft	8 190 943 Ft	67 379 970 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

”

„11. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## Mérleg

	A	B	C	D	E
<b>1</b>	Eszközök				
<b>2</b>		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig feladat	Összesen
<b>3</b>	I. Költségvetési bevételek	154 449 042 Ft	0 Ft	0 Ft	154 449 042 Ft
<b>4</b>	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1	54 179 264 Ft	0 Ft	0 Ft	54 179 264 Ft
<b>5</b>	2. Felhalmozási célú támogatások Áht belülről B2	82 054 529 Ft	0 Ft	0 Ft	82 054 529 Ft
<b>6</b>	3. Közhatalmi bevételek B3	14 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	14 400 000 Ft
<b>7</b>	4. Működési bevétel B4	3 315 249 Ft	0 Ft	0 Ft	3 315 249 Ft
<b>8</b>	5. Felhalmozási bevételek B5	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>9</b>	6. Működési célú átvett pénzeszközök B6	500 000 Ft	0 Ft	0 Ft	500 000 Ft
<b>10</b>	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>11</b>	II. Finanszírozási bevételek	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
<b>12</b>	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B8131	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
<b>13</b>	Áht-n belüli megelőlegezés B814	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>14</b>	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	198 059 074 Ft
<b>15</b>	Működési bevételek	72 394 513 Ft	0 Ft	0 Ft	72 394 513 Ft
<b>16</b>	Felhalmozási bevételek	82 054 529 Ft	0 Ft	0 Ft	82 054 529 Ft
<b>17</b>	Források				
<b>18</b>		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig feladat	Összesen
<b>19</b>	I. Költségvetési kiadások	197 071 752 Ft	0 Ft	0 Ft	190 334 772 Ft
<b>20</b>	1. Működési kiadások	88 068 258 Ft	0 Ft	0 Ft	88 068 258 Ft
<b>21</b>	Személyi juttatások K1	39 094 625 Ft	0 Ft	0 Ft	39 094 625 Ft
<b>22</b>	Munkaadót terhelő járulékok K2	4 067 310 Ft	0 Ft	0 Ft	4 067 310 Ft
<b>23</b>	Dologi kiadások K3	33 901 343 Ft	0 Ft	0 Ft	33 901 343 Ft
<b>24</b>	Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	4 704 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 704 980 Ft
<b>25</b>	Egyéb működési célú kiadások K5	6 300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 300 000 Ft
<b>26</b>	Tartalék	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>27</b>	2. Felhalmozási kiadások	109 003 494 Ft	0 Ft	0 Ft	102 266 514 Ft
<b>28</b>	Beruházások K6	68 353 274 Ft	0 Ft	0 Ft	68 353 274 Ft
<b>29</b>	Felújítások K7	33 913 240 Ft	0 Ft	0 Ft	33 913 240 Ft
<b>30</b>	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 736 980 Ft	0 Ft	0 Ft	6 736 980 Ft
<b>31</b>	II. Finanszírozási kiadások	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
<b>32</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése K914	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
<b>33</b>	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	191 399 349 Ft
<b>34</b>	Működési célú kiadások	88 068 258 Ft	0 Ft	0 Ft	88 068 258 Ft
<b>35</b>	Felhalmozási célú kiadások	109 003 494 Ft	0 Ft	0 Ft	102 266 514 Ft
<b>36</b>	Működési célú bevételek- kiadások	-15 673 745			
<b>37</b>	Felhalmozási célú bevételek - kiadások	-26 948 965			

## Előirányzat-felhasználási ütemterv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
<b>BEVÉTELEK</b>													
1													
2													
3	Intézményi bevételek	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	3 815 249 Ft
4	Közhatalmi bevételek	230 000 Ft	230 000 Ft	7 550 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	4 550 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	14 400 000 Ft
5	Költségvetési támogatások	4 155 242 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 783 624 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	39 626 846 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	1 373 485 Ft	1 198 085 Ft	1 198 085 Ft	1 198 085 Ft	1 198 085 Ft	14 552 418 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
8	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	72 054 535 Ft	0 Ft	0 Ft	9 999 994 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	82 054 529 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
10	Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek működési célú	43 610 032 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 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
12	<b>Összesen</b>	<b>49 511 295 Ft</b>	<b>4 992 074 Ft</b>	<b>12 234 820 Ft</b>	<b>4 914 820 Ft</b>	<b>76 969 355 Ft</b>	<b>4 914 820 Ft</b>	<b>5 090 221 Ft</b>	<b>19 849 641 Ft</b>	<b>4 914 821 Ft</b>	<b>4 914 821 Ft</b>	<b>4 914 821 Ft</b>	<b>198 136 329 Ft</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
13													
14													
15	Személyi kiadás	3 189 562 Ft	3 189 562 Ft	3 189 562 Ft	3 189 562 Ft	3 189 562 Ft	3 324 458 Ft	3 469 858 Ft	3 324 458 Ft	3 324 458 Ft	3 324 458 Ft	3 189 563 Ft	39 094 625 Ft
16	Munkáltatói közteher	330 060 Ft	330 060 Ft	330 060 Ft	330 060 Ft	330 061 Ft	351 377 Ft	351 377 Ft	351 377 Ft	351 378 Ft	351 378 Ft	330 061 Ft	4 067 310 Ft
17	Dologi kiadás	2 825 111 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	33 901 343 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	1 437 064 Ft	297 084 Ft	297 084 Ft	297 084 Ft	4 704 980 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	6 300 000 Ft
20	Felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	279 273 Ft	98 882 360 Ft	0 Ft	9 841 861 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	109 003 494 Ft
21	Támogatás megelőlegezés visszafizetése	987 322 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
22	<b>Összesen</b>	<b>8 154 138 Ft</b>	<b>7 244 072 Ft</b>	<b>7 166 817 Ft</b>	<b>7 166 817 Ft</b>	<b>7 446 091 Ft</b>	<b>106 205 390 Ft</b>	<b>7 468 430 Ft</b>	<b>18 304 872 Ft</b>	<b>7 323 032 Ft</b>	<b>7 323 032 Ft</b>	<b>7 166 820 Ft</b>	<b>198 136 329 Ft</b>

## Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszáma

	A	B	C	D	E	F
1	BEVÉTELEK	Rovat szám	2025. évi Eredeti Előirányzat	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
2	Működési célú támog.Áht-n belülről	B1	54 179 264 Ft	49 004 064 Ft	49 004 064 Ft	49 004 064 Ft
3	Felhalmozási célú támog.Áht-n belülről	B2	82 054 529 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft
4	Közhatalmi bevételek	B3	14 400 000 Ft	17 300 000 Ft	17 300 000 Ft	17 300 000 Ft
5	Működési bevételek	B4	3 315 249 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	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		154 449 042 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	43 610 032 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	Áht-n belüli megelőlegezés	B814	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Intézményfinanszírozás	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	<b>BEVÉTEK ÖSSZESEN</b>		198 136 329 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft
16	Működési bevételek		116 004 545 Ft	113 048 345 Ft	113 048 345 Ft	113 048 345 Ft
17	Felhalmozási bevételek		82 054 529 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft
18	KIADÁSOK	Rovat szám	2025. évi Eredeti Előirányzat	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
19	Személyi juttatások	K1	39 094 625 Ft	38 274 750 Ft	38 274 750 Ft	38 274 750 Ft
20	Munkaadót terhelő és szociális hj.adó	K2	4 067 310 Ft	3 960 728 Ft	3 960 728 Ft	3 960 728 Ft
21	Dologi kiadások	K3	33 901 343 Ft	24 845 135 Ft	24 845 135 Ft	24 845 135 Ft
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 704 980 Ft	3 565 000 Ft	3 565 000 Ft	3 565 000 Ft
23	Egyéb működési célú kiadások	K5	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft
24	Beruházások	K6	68 353 274 Ft	75 647 370 Ft	75 647 370 Ft	75 647 370 Ft
25	Felújítások	K7	33 913 240 Ft	24 613 010 Ft	24 613 010 Ft	24 613 010 Ft
26	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	6 736 980 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		197 071 752 Ft	177 205 993 Ft	177 205 993 Ft	177 205 993 Ft
28	Finanszírozási kiadások	K9	1 064 577 Ft	987 322 Ft	987 322 Ft	987 322 Ft
29	Intézményfinanszírozás	K9	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		198 136 329 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft
31	Működési célú kiadások		89 132 835 Ft	77 932 935 Ft	77 932 935 Ft	77 932 935 Ft
32	Felhalmozási kiadások		102 266 514 Ft	100 260 380 Ft	100 260 380 Ft	100 260 380 Ft
33	Működési célú bevételek- kiadások		26 871 710 Ft	35 115 410 Ft	35 115 410 Ft	35 115 410 Ft
34	Felhalmozási célú bevételek - kiadások		-20 211 985 Ft	-35 115 410 Ft	-35 115 410 Ft	-35 115 410 Ft
35	<b>BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE</b>		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

a „Várda-Magyaregres összekötő út építése” című, 3352200470 azonosító számú projekt megvalósításához biztosított önerő összegének Várda Községi Önkormányzat és Magyaregres Községi Önkormányzat közötti elszámolására

A Vidékfejlesztési Program keretén belül a Vidékfejlesztési Program Irányító Hatósága, mint Támogató által 2021.05.28 napján meghirdetett, Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21 kódszámú felhívás alapján, Várda Községi Önkormányzat, mint támogatást igénylő 2022. február 28-án 3352200470 iratazonosító számú támogatási kérelmet nyújtott be.

A Várda Községi Önkormányzat és Magyaregres Községi Önkormányzat a Vidékfejlesztési Program Irányító Hatósága 2023. május 30-án kelt Támogató okirata alapján 299.029.880,-Ft összegű vissza nem térítendő támogatásra voltak jogosultak az alábbiak szerint

A projekt eredetileg tervezett költségvetése:

A Projekt teljes költsége összesen (Ft):	315 514 041,-Ft
A Projekt elszámolható költségei összesen (Ft):	314 768 302,-Ft
A Projekt nem elszámolható költségei összesen (Ft):	745 739,-Ft
Támogatás összege (Ft):	299 029 880,-Ft
Önerő (Ft):	16 484 161,-Ft
Saját forrás (Ft):	16 484 161,-Ft
Egyéb támogatás (Ft):	0,-Ft
A Projekt nem elszámolható költségeire jutó önerő (Ft):	745 739,-Ft

A projekt előrehaladásával a kivitelezésre lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként a kivitelezésre eredetileg tervezett összegnél Várda Községi Önkormányzat esetében 145 812 321 Ft+ Áfa helyett 112 368 730 Ft+Áfa összegért, míg Magyaregres Községi Önkormányzat esetében 90 219 589+Áfa helyett 66 971 970+Áfa összegért valósult meg, továbbá a műszaki tartalom módosítása miatt szükségessé vált a változásbejelentés és ennek jóváhagyását követően egy módosított támogatói okirat kiállítása.

A változásokat követően a projekt tényleges költségvetése a módosított támogatói okirat alapján a következők szerint alakult:

A Projekt teljes költsége összesen (Ft):	238 524 756,-Ft
A Projekt elszámolható költségei összesen (Ft):	238 497 657,-Ft
A Projekt nem elszámolható költségei összesen (Ft):	27 099,-Ft
Támogatás összege (Ft):	226 572 770,-Ft
Önerő (Ft):	11 951 986,-Ft
Saját forrás (Ft):	11 951 986,-Ft
Egyéb támogatás (Ft):	0,-Ft
A Projekt nem elszámolható költségeire jutó önerő (Ft):	27 099,-Ft

A projekt keretében az elszámolható költségek az alábbiak szerint alakultak:

	Tag neve	Tevékenység	A tevékenység tényleges összege	A tevékenységre jutó támogatás összege	Önerő összege
1.	Várda Községi Önkormányzat	Tervezés	2 333 683 Ft	1 562 114 Ft	771 569 Ft
2.	Várda Községi Önkormányzat	Projekt előkészítés	2 990 000 Ft	2 706 040 Ft	283 960 Ft
3.	Várda Községi Önkormányzat	Várda- Magyaregres összekötő út építése (Várdai szakasz)	142 708 287 Ft	135 572 873 Ft	7 135 414 Ft
4.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Tervezés	1 430 322 Ft	966 538 Ft	463 784 Ft
5.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Közbeszerzés	2 540 000 Ft	2 278 507 Ft	261 493 Ft
6.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Műszaki ellenőrzés	2 540 000 Ft	1 689 100 Ft	850 900 Ft
7.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Kötelező nyilvánosság biztosítása	190 500 Ft	156 845 Ft	33 655 Ft
8.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Projektmenedzsment	4 699 000 Ft	844 550 Ft	3 854 450 Ft
9.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Várda- Magyaregres összekötő út építése (Magyar szakasz)	85 054 402 Ft	80 801 681 Ft	4 252 721 Ft

Várda Községi Önkormányzat és Magyaregres Községi Önkormányzat által a támogatási kérelem benyújtására 2022. február 25-én kötött konzorciumi együttműködési megállapodás 8. pontja szerint „A Tagok egyéb megállapodásai: A pályázat előkészítésével, sikeres pályázat esetén a megvalósítással kapcsolatban felmerülő költségeket a tagok közigazgatási területüket érintő felújított útszakaszok hosszának arányában viselik.”

A projekt keretében a teljes felújított útszakasz hossza 2470,12 m melyből a várdai útszakasz hossza 1545,5m, míg a magyaregresi útszakasz hossza 924,62 m.

A fentiek alapján a projektben a közösen megvalósított tevékenységekre vonatkozó költségek 62,5 %-ban Várda Községi Önkormányzatot, míg 37,5%-ban Magyaregres Községi Önkormányzatot terhelik.

A tervezés költségeit mindkét konzorciumi tag korábban már kifizette a tervező részére, továbbá az útszakaszok kivitelezési költsége sem kerül megosztásra, mivel azt mindkét konzorciumi tag maga fizette.

A konzorciumi tagok között a következő költségek elszámolása szükséges:

	Szerződő fél	Tevékenység	A tevékenység tényleges összege	A tevékenységre jutó támogatás összege	Önerő összege
1.	Várda Községi Önkormányzat	Projekt előkészítés	2 990 000 Ft	2 706 040 Ft	283 960 Ft
2.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Közbeszerzés	2 540 000 Ft	2 278 507 Ft	261 493 Ft
3.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Műszaki ellenőrzés	2 540 000 Ft	1 689 100 Ft	850 900 Ft
4.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Kötelező nyilvánosság biztosítása	190 500 Ft	156 845 Ft	33 655 Ft
5.	Magyaregres Községi Önkormányzat	Projektmenedzsment	4 699 000 Ft	844 550 Ft	3 854 450 Ft
				<b>Összesen</b>	<b>5 284 459 Ft</b>

A fentiek szerint 5.284.459,-Ft önerő elszámolására kerül sor 62,5 %-ban Várda Községi Önkormányzat, míg 37,5%-ban Magyaregres Községi Önkormányzat vonatkozásában.

Konzorciumi tag	Közös tevékenységre jutó önerő	Konzorciumi tag által kifizetett összeg	Eltérés
Várda Községi Önkormányzat	3 302 787 Ft	283 960 Ft	- 3 018 827
Magyaregres Községi Önkormányzat	1 981 672 Ft	5 000 499Ft	+ 3 018 827

Az egymás közti elszámolás alapján Várda Községi Önkormányzat 3.018.827,-Ft-ot köteles átadni Magyaregres Községi Önkormányzat részére a támogatási kérelem benyújtására kötött konzorciumi együttműködési megállapodás 8. pontja szerint.

**Határozati javaslat:**

- 1.) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21 kódszámú felhívás keretében megvalósított „Várda-Magyaregres összekötő út építése” című, 3352200470 azonosító számú projekthez kapcsolódóan a közösen megvalósított tevékenységekre biztosított önerő elszámolását a támogatási kérelem benyújtására kötött konzorciumi együttműködési megállapodás 8. pontja alapján jóváhagyja az alábbiak szerint:

Szerződő fél	Tevékenység	A tevékenység tényleges összege	A tevékenységre jutó támogatás összege	Önerő összege
Várda Községi Önkormányzat	Projekt előkészítés	2 990 000 Ft	2 706 040 Ft	283 960 Ft

Magyaregres Községi Önkormányzat	Közbeszerzés	2 540 000 Ft	2 278 507 Ft	261 493 Ft
Magyaregres Községi Önkormányzat	Műszaki ellenőrzés	2 540 000 Ft	1 689 100 Ft	850 900 Ft
Magyaregres Községi Önkormányzat	Kötelező nyilvánosság biztosítása	190 500 Ft	156 845 Ft	33 655 Ft
Magyaregres Községi Önkormányzat	Projektmenedzsment	4 699 000 Ft	844 550 Ft	3 854 450 Ft
			<b>Összesen</b>	<b>5 284 459 Ft</b>

2.) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete jóváhagyja, hogy a pályázat megvalósítással kapcsolatban felmerül költségeket a tagok közigazgatási területüket érintő felújított útszakaszok hosszának arányában, azaz 62,5 %-ban Várda Községi Önkormányzat, míg 37,5%-ban Magyaregres Községi Önkormányzat viseli az alábbiak szerint:

Konzorciumi tag	Közös tevékenységre jutó önerő	Konzorciumi tag által kifizetett összeg	Eltérés
Várda Községi Önkormányzat	3 302 787 Ft	283 960 Ft	- 3 018 827
Magyaregres Községi Önkormányzat	1 981 672 Ft	5 000 499 Ft	+ 3 018 827

3.) Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az elszámolás alapján jóváhagyott 3.018.827,-Ft összeget 2025. november 30-ig átutalja Magyaregres Községi Önkormányzat 11743002-15398817-00000000 számú fizetési számlájára.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

Várda, 2025. október 30.

  
Kurucz Gábor  
polgármester

  
Polgármester  
Várda



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 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2/2025. (II. 14.) számú rendeletével fogadta el Várda Községi Önkormányzat 2025. évi pénzügyi előirányzatait 178.193.315 Ft bevétellel, és 178.193.315 Ft kiadással.

Az önkormányzat gazdálkodását 2025. évben is alapvetően meghatározza 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 178.193.315 Ft bevételi főösszeg előzőleg 187.069.995-Ft-ra változott, most pedig 198.136.329 Ft-ra változik a bevételek eredeti előirányzatokhoz viszonyított időarányos teljesítése alapján bevételi főcsoportot érintő módosítások szükségesek, az alábbiak szerint.

Működési célú támogatások áht-n belülről előirányzatának fő összege 49.004.064 Ft-ról előzőleg 50.162.924 Ft-ra módosult, most pedig 54.179.264 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 4.016.340 Ft, az alábbiak szerint:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	+ 3.986.340 Ft
<u>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</u>	<u>+ 30.000 Ft</u>
Működési célú támogatások áht-n belülről módosulása összesen:	+ 4.016.340 Ft

Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről előirányzatának fő összege 65.144.970 Ft-ról előzőleg 72.054.535 Ft-ra módosult, most pedig 82.054.529 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 9.999.994 Ft, az alábbiak szerint:

Egyéb felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	+ 9.999.994 Ft
--	----------------

Közhatalmi bevételek előirányzatának fő összege 17.350.000 Ft-ról 14.400.000 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének változása -2.950.000 Ft, az alábbiak szerint:

Értékesítés és forgalmi adók	- 3.000.000 Ft
<u>Egyéb közhatalmi bevételek</u>	<u>+ 50.000 Ft</u>
Közhatalmi bevételek módosulása összesen:	- 2.950.000 Ft

## KIADÁSOK

A bevételi főösszeggel azonosan a kiadási főösszeg is 198.136.329 Ft-ra változik, mely szerint a kiadási főcsoportokat érintő előirányzat módosítások szükségesek, az alábbiak szerint.

Dologi kiadások előirányzatának fő összege előzőleg 25.376.135 Ft-ról 31.328.850 Ft-ra módosult, most pedig 33.901.343 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 2.572.493 Ft, az alábbiak szerint:

Bérleti és lízing díjak	+ 600.000 Ft
<u>Egyéb szolgáltatások</u>	<u>+ 1.972.493 Ft</u>
Dologi kiadások módosulása összesen:	+ 2.572.493 Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának fő összege 3.565.000 Ft-ról előzőleg 4.674.980 Ft-ra módosult, most pedig 4.704.980 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása + 30.000 Ft, az alábbiak szerint:

Családi támogatások	+ 30.000 Ft
---------------------	-------------

Beruházások előirányzatának fő összege 75.647.370 Ft-ról előzőleg 75.926.643 Ft-ra módosult, most pedig 68.353.274 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének jelenlegi változása -7.573.369 Ft, az alábbiak szerint:

Ingatlanok beszerzése, létesítése	- 8.115.000 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	+ 474.078 Ft
<u>Beruházási célú előzetesen felszámított áfa</u>	<u>+ 67.553 Ft</u>
Beruházások módosulása összesen:	- 7.573.369 Ft

Felújítások előirányzatának fő összege 24.613.010 Ft-ról 33.913.240 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének változása + 9.300.230 Ft, az alábbiak szerint:

Ingtatlanok felújítása	+ 7.323.016 Ft
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	+ 1.977.214 Ft
<hr/>	
Felújítások módosulása összesen:	+ 9.300.230 Ft

Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatának fő összege 0 Ft-ról 6.736.980 Ft-ra módosul, az előirányzat fő összegének változása + 6.736.980 Ft, az alábbiak szerint:

Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülre	+ 6.736.980 Ft
--	----------------

A fentiek és a mellékelt táblázat alapján javaslom a Tisztelt Képviselőtestületnek a 2025. évi költségvetés módosításának elfogadását.

Várda, 2025. október 30.

  
Kurucz Gábor  
polgármester



## **ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2025. (XI....) 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 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2025. (XI....) önkormányzati rendelet tervezethez

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletét a 2025. február 13-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 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2025. (XI....) önkormányzati rendelet tervezet

### 1. §- ához

A mellékletek cseréje.

### 2. §-ához

Az aktuális költségvetést tartalmazza.

### 3. §-ához

A hatálybalépésről rendelkezik.

Juta, 2025. október 30.

dr. Lukács Zoltán  
jegyző



**Várda Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (XI. ....) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) 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 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
  - (2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
  - (3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
  - (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
  - (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
  - (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
  - (7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
  - (8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
  - (9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- 2. §** Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet
1. 3. § (1) bekezdésében a „187 069 995” szövegrészek helyébe a „198 136 329” szöveg,
  2. 3. § (2) bekezdés a) pontjában a „71 328 173” szövegrész helyébe a „72 394 513” szöveg,
  3. 3. § (2) bekezdés b) pontjában a „85 465 765” szövegrész helyébe a „88 068 258” szöveg,
  4. 3. § (2) bekezdés c) pontjában a „72 054 535” szövegrész helyébe a „82 054 529” szöveg,
  5. 3. § (2) bekezdés d) pontjában a „100 539 653” szövegrész helyébe a „109 003 494” szöveg,
  6. 4. § (1) bekezdés a) pontjában az „50 162 924” szövegrész helyébe az „54 179 264” szöveg,
  7. 4. § (1) bekezdés b) pontjában a „72 054 535” szövegrész helyébe a „82 054 529” szöveg,

8. 4. § (1) bekezdés c) pontjában a „17 350 000” szövegrész helyébe a „14 400 000” szöveg,
  9. 4. § (1) bekezdés h) pontjában a „143 382 708” szövegrész helyébe a „154 449 042” szöveg,
  10. 4. § (2) bekezdés a) pontjában a „143 382 708” szövegrész helyébe a „154 449 042” szöveg,
  11. 4. § (3) bekezdés a) pontjában a „71 328 173” szövegrész helyébe a „72 394 513” szöveg,
  12. 4. § (3) bekezdés b) pontjában a „72 054 535” szövegrész helyébe a „82 054 529” szöveg,
  13. 5. § (1) bekezdés c) pontjában a „31 328 850” szövegrész helyébe a „33 901 343” szöveg,
  14. 5. § (1) bekezdés d) pontjában a „4 674 980” szövegrész helyébe a „4 704 980” szöveg,
  15. 5. § (1) bekezdés f) pontjában a „75 926 643” szövegrész helyébe a „68 353 274” szöveg,
  16. 5. § (1) bekezdés g) pontjában a „24 613 010” szövegrész helyébe a „33 913 240” szöveg,
  17. 5. § (1) bekezdés i) pontjában a „186 005 418” szövegrész helyébe a „197 071 752” szöveg,
  18. 5. § (2) bekezdés a) pontjában a „186 005 418” szövegrész helyébe a „197 071 752” szöveg,
  19. 5. § (3) bekezdés a) pontjában a „85 465 765” szövegrész helyébe a „88 068 258” szöveg,
  20. 5. § (3) bekezdés b) pontjában a „100 539 653” szövegrész helyébe a „109 003 494” szöveg
- lép.

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

Kurucz Gábor  
polgármester

dr. Lukács Zoltán  
jegyző







	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
78	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	75	B8121	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
79	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	76	B8122	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
80	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	77	B8123	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
81	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	78	B8124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
82	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	79	B812	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	80	B8131	29 394 785 Ft	0 Ft	0 Ft	29 394 785 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
84	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	81	B8132	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
85	Maradvány igénybevétele (=10+11)	82	B813	29 394 785 Ft	0 Ft	0 Ft	29 394 785 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
86	Államháztartáson belüli megelőlegezések	83	B814	1 072 498 Ft	0 Ft	0 Ft	1 072 498 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	77 255 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	77 255 Ft
87	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	84	B815	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
88	Központi, irányító szervi támogatás	85	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
89	Lekötött bankbetétek megszüntetése	86	B817	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
90	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	87	B818	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
91	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	88	B8191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
92	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	89	B8192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
93	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	90	B819	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
94	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	91	B81	230 467 283 Ft	0 Ft	0 Ft	230 467 283 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft
95	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	92	B821	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
96	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	93	B822	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
97	Külföldi értékpapírok kibocsátása	94	B823	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
98	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	95	B824	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
99	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	96	B825	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
100	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	97	B82	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
101	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	98	B83	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
102	Váltóbevételek	99	B84	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
103	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	100	B8	230 467 283 Ft	0 Ft	0 Ft	230 467 283 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 Ft
104	Bevételek mindösszesen	101	B	402 700 692 Ft	0 Ft	0 Ft	402 700 692 Ft	187 069 995 Ft	0 Ft	0 Ft	187 069 995 Ft	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	198 136 329 Ft



	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
27	Készletbeszerzés (=21+22+23)	24	K31	7 273 775 Ft	0 Ft	0 Ft	7 273 775 Ft	10 762 873 Ft	0 Ft	0 Ft	10 762 873 Ft	10 762 873 Ft	0 Ft	0 Ft	10 762 873 Ft
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	218 282 Ft	0 Ft	0 Ft	218 282 Ft	220 000 Ft	0 Ft	0 Ft	220 000 Ft	220 000 Ft	0 Ft	0 Ft	220 000 Ft
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	121 084 Ft	0 Ft	0 Ft	121 084 Ft	125 000 Ft	0 Ft	0 Ft	125 000 Ft	125 000 Ft	0 Ft	0 Ft	125 000 Ft
30	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	27	K32	339 366 Ft	0 Ft	0 Ft	339 366 Ft	345 000 Ft	0 Ft	0 Ft	345 000 Ft	345 000 Ft	0 Ft	0 Ft	345 000 Ft
31	Villamosenergia szolgáltatás díja	28	K3311	2 167 770 Ft	0 Ft	0 Ft	2 167 770 Ft	2 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 250 000 Ft	2 250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 250 000 Ft
32	Gázenergia szolgáltatás díja	29	K3312	1 429 666 Ft	0 Ft	0 Ft	1 429 666 Ft	1 445 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 445 000 Ft	1 445 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 445 000 Ft
33	Víz-és csatorna szolgáltatás díja	30	K3314	534 435 Ft	0 Ft	0 Ft	534 435 Ft	310 000 Ft	0 Ft	0 Ft	310 000 Ft	310 000 Ft	0 Ft	0 Ft	310 000 Ft
34	Vásárolt élelmiszer	31	K332	134 439 Ft	0 Ft	0 Ft	134 439 Ft	140 000 Ft	0 Ft	0 Ft	140 000 Ft	140 000 Ft	0 Ft	0 Ft	140 000 Ft
35	Bérelti és lízing díjak	32	K333	250 000 Ft	0 Ft	0 Ft	250 000 Ft	955 000 Ft	0 Ft	0 Ft	955 000 Ft	1 555 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 555 000 Ft
36	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	33	K334	990 350 Ft	0 Ft	0 Ft	990 350 Ft	1 580 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 580 000 Ft	1 580 000 Ft	0 Ft	0 Ft	1 580 000 Ft
37	Közvetített szolgáltatások	34	K335	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	15 000 Ft	0 Ft	0 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	0 Ft	0 Ft	15 000 Ft
38	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	35	K336	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	50 000 Ft	0 Ft	0 Ft	50 000 Ft	50 000 Ft	0 Ft	0 Ft	50 000 Ft
39	Egyéb szolgáltatások	36	K337	5 798 996 Ft	0 Ft	0 Ft	5 798 996 Ft	8 000 456 Ft	0 Ft	0 Ft	8 000 456 Ft	9 972 949 Ft	0 Ft	0 Ft	9 972 949 Ft
40	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	37	K33	11 305 656 Ft	0 Ft	0 Ft	11 305 656 Ft	14 745 456 Ft	0 Ft	0 Ft	14 745 456 Ft	17 317 949 Ft	0 Ft	0 Ft	17 317 949 Ft
41	Kiküldetések kiadásai	38	K341	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
42	Reklám- és propagandakiadások	39	K342	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
43	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=38+39)	40	K34	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
44	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	41	K351	3 662 246 Ft	0 Ft	0 Ft	3 662 246 Ft	5 275 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 275 521 Ft	5 275 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 275 521 Ft
45	Fizetendő általános forgalmi adó	42	K352	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
46	Kamatkiadások	43	K353	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
47	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	44	K354	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
48	Egyéb dologi kiadások	45	K355	201 329 Ft	0 Ft	0 Ft	201 329 Ft	200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 Ft	200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 Ft
49	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások (=41+...+45)	46	K35	3 863 575 Ft	0 Ft	0 Ft	3 863 575 Ft	5 475 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 475 521 Ft	5 475 521 Ft	0 Ft	0 Ft	5 475 521 Ft
50	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	47	K3	22 782 372 Ft	0 Ft	0 Ft	22 782 372 Ft	31 328 850 Ft	0 Ft	0 Ft	31 328 850 Ft	33 901 343 Ft	0 Ft	0 Ft	33 901 343 Ft
51	Társadalombiztosítási ellátások	48	K41	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
52	Családi támogatások	49	K42	90 000 Ft	0 Ft	0 Ft	90 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	30 000 Ft	0 Ft	0 Ft	30 000 Ft
53	Pénzbeli kárpótások, kárterítések	50	K43	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
54	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	51	K44	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
55	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	52	K45	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
56	Lakhatással kapcsolatos ellátások	53	K46	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
57	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	54	K47	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
58	Egyéb nem intézményi ellátások	55	K48	6 163 910 Ft	0 Ft	0 Ft	6 163 910 Ft	4 674 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 674 980 Ft	4 674 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 674 980 Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
59	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	6 253 910 Ft	0 Ft	0 Ft	6 253 910 Ft	4 674 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 674 980 Ft	4 704 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 704 980 Ft
60	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
61	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
62	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
63	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
64	Elvonások és befizetések (=58+59+60)	K502	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	K503	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	K504	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	K505	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
68	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre	K506	3 863 574 Ft	0 Ft	0 Ft	3 863 574 Ft	6 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 000 000 Ft	6 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 000 000 Ft
69	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívültre	K507	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
70	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívültre	K508	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
71	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
72	Kamattámogatások	K510	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
73	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
74	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívültre	K512	266 635 Ft	0 Ft	0 Ft	266 635 Ft	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft	300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft
75	Tartalékok	K513	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
76	Egyéb működési célú kiadások (=57+61+...+72)	K5	4 130 209 Ft	0 Ft	0 Ft	4 130 209 Ft	6 300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	6 300 000 Ft
77	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
78	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	61 073 478 Ft	0 Ft	0 Ft	61 073 478 Ft	59 410 252 Ft	0 Ft	0 Ft	59 410 252 Ft	51 295 252 Ft	0 Ft	0 Ft	51 295 252 Ft
79	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	219 900 Ft	0 Ft	0 Ft	219 900 Ft	219 900 Ft	0 Ft	0 Ft	219 900 Ft
80	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 454 385 Ft	0 Ft	0 Ft	4 454 385 Ft	120 000 Ft	0 Ft	0 Ft	120 000 Ft	594 078 Ft	0 Ft	0 Ft	594 078 Ft
81	Részesedések beszerzése	K65	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
82	Megjövő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
83	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	17 692 524 Ft	0 Ft	0 Ft	17 692 524 Ft	16 176 491 Ft	0 Ft	0 Ft	16 176 491 Ft	16 244 044 Ft	0 Ft	0 Ft	16 244 044 Ft
84	Beruházások (=74+...+80)	K6	83 220 387 Ft	0 Ft	0 Ft	83 220 387 Ft	75 926 643 Ft	0 Ft	0 Ft	75 926 643 Ft	68 353 274 Ft	0 Ft	0 Ft	68 353 274 Ft



	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
108	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	105	K9124	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
109	Belföldi kötvények beváltása	106	K9125	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
110	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	107	K9126	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
111	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	108	K912	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	109	K913	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	110	K914	1 252 423 Ft	0 Ft	0 Ft	1 252 423 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
114	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	111	K915	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
115	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	112	K916	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	200 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
116	Pénzügyi lízing kiadásai	113	K917	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
117	Központi költséghelyezés sajátos finanszírozási kiadásai	114	K918	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
118	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	115	K9191	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
119	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	116	K9192	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
120	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	117	K919	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	118	K91	201 252 423 Ft	0 Ft	0 Ft	201 252 423 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
122	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	119	K921	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
123	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	120	K922	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
124	Külföldi értékpapírok beváltása	121	K923	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	122	K924	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
126	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	123	K925	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
127	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	124	K92	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
128	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	125	K93	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
129	Váltókiadások	126	K94	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
130	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	127	K9	201 252 423 Ft	0 Ft	0 Ft	201 252 423 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
131	Kiadások mindösszesen	128	K	359 090 660 Ft	0 Ft	0 Ft	359 090 660 Ft	187 069 995 Ft	0 Ft	0 Ft	187 069 995 Ft	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	198 136 329 Ft

„5. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

	A	B
1	Várda-Magyaregres összekötő út építése	67 379 970 Ft
2	Fűkasza beszerzés	152 400 Ft
3	Notebook	279 273 Ft
4	Kávéfőző beszerzés	32 000 Ft
5	Nyomtató beszerzés	509 631 Ft
6	ÖSSZESEN	68 353 274 Ft

”

„6. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

	A	B
1	Járda,út felújítás	24 613 010 Ft
2	MFP-Járdafelújítás	9 300 230 Ft
3	ÖSSZESEN	33 913 240 Ft

”

„7. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## Lakosságnak juttatott támogatások

	A	B
1	Családi támogatások K42	30 000 Ft
2	Települési támogatás K48	4 674 980 Ft
3	ÖSSZESEN	4 704 980 Ft

”

„9. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

	A	B	C	D
1		EU forrás	Saját forrás	Összesen
2	EU program, projekt megnevezése - 2025	59 189 027 Ft	8 190 943 Ft	67 379 970 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

”

„11. melléklet a 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

## Mérleg

	A	B	C	D	E
1	Eszközök				
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig feladat	Összesen
3	I. Költségvetési bevételek	154 449 042 Ft	0 Ft	0 Ft	154 449 042 Ft
4	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1	54 179 264 Ft	0 Ft	0 Ft	54 179 264 Ft
5	2. Felhalmozási célú támogatások Áht belülről B2	82 054 529 Ft	0 Ft	0 Ft	82 054 529 Ft
6	3. Közhatalmi bevételek B3	14 400 000 Ft	0 Ft	0 Ft	14 400 000 Ft
7	4. Működési bevétel B4	3 315 249 Ft	0 Ft	0 Ft	3 315 249 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	43 687 287 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B8131	43 610 032 Ft	0 Ft	0 Ft	43 610 032 Ft
13	Áht-n belüli megelőlegezés B814	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	198 059 074 Ft
15	Működési bevételek	72 394 513 Ft	0 Ft	0 Ft	72 394 513 Ft
16	Felhalmozási bevételek	82 054 529 Ft	0 Ft	0 Ft	82 054 529 Ft
17	Források				
18		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig feladat	Összesen
19	I. Költségvetési kiadások	197 071 752 Ft	0 Ft	0 Ft	190 334 772 Ft
20	1. Működési kiadások	88 068 258 Ft	0 Ft	0 Ft	88 068 258 Ft
21	Személyi juttatások K1	39 094 625 Ft	0 Ft	0 Ft	39 094 625 Ft
22	Munkaadót terhelő járulékok K2	4 067 310 Ft	0 Ft	0 Ft	4 067 310 Ft
23	Dologi kiadások K3	33 901 343 Ft	0 Ft	0 Ft	33 901 343 Ft
24	Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	4 704 980 Ft	0 Ft	0 Ft	4 704 980 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	109 003 494 Ft	0 Ft	0 Ft	102 266 514 Ft
28	Beruházások K6	68 353 274 Ft	0 Ft	0 Ft	68 353 274 Ft
29	Felújítások K7	33 913 240 Ft	0 Ft	0 Ft	33 913 240 Ft
30	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	6 736 980 Ft	0 Ft	0 Ft	6 736 980 Ft
31	II. Finanszírozási kiadások	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
32	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése K914	1 064 577 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
33	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	198 136 329 Ft	0 Ft	0 Ft	191 399 349 Ft
34	Működési célú kiadások	88 068 258 Ft	0 Ft	0 Ft	88 068 258 Ft
35	Felhalmozási célú kiadások	109 003 494 Ft	0 Ft	0 Ft	102 266 514 Ft
36	Működési célú bevételek- kiadások	-15 673 745			
37	Felhalmozási célú bevételek - kiadások	-26 948 965			

## Előirányzat-felhasználási ütemterv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
<b>BEVÉTELEK</b>														
1														
2		jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
3	Intézményi bevételek	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 937 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	317 938 Ft	3 815 249 Ft
4	Közhatalmi bevételek	230 000 Ft	230 000 Ft	7 550 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	4 550 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	230 000 Ft	14 400 000 Ft
5	Költségvetési támogatások	4 155 242 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 783 624 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	3 168 798 Ft	39 626 846 Ft
6	Támogatásértéktől 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	1 373 485 Ft	1 198 085 Ft	1 198 085 Ft	1 198 085 Ft	1 198 085 Ft	14 552 418 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	72 054 535 Ft	0 Ft	0 Ft	9 999 994 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	82 054 529 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	43 610 032 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	43 687 287 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	<b>Összesen</b>	<b>49 511 295 Ft</b>	<b>4 992 074 Ft</b>	<b>12 234 820 Ft</b>	<b>4 914 820 Ft</b>	<b>4 914 820 Ft</b>	<b>76 969 355 Ft</b>	<b>4 914 820 Ft</b>	<b>5 090 221 Ft</b>	<b>19 849 641 Ft</b>	<b>4 914 821 Ft</b>	<b>4 914 821 Ft</b>	<b>4 914 821 Ft</b>	<b>198 136 329 Ft</b>
<b>KIADÁSOK</b>														
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	3 324 458 Ft	3 469 858 Ft	3 324 458 Ft	3 324 458 Ft	3 324 458 Ft	3 189 563 Ft	39 094 625 Ft
16	Munkáltatói közteher	330 060 Ft	330 060 Ft	330 060 Ft	330 060 Ft	330 061 Ft	330 061 Ft	351 377 Ft	351 377 Ft	351 377 Ft	351 378 Ft	351 378 Ft	330 061 Ft	4 067 310 Ft
17	Dologi kiadás	2 825 111 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	2 825 112 Ft	33 901 343 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	1 437 064 Ft	297 084 Ft	297 084 Ft	297 084 Ft	4 704 980 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	279 273 Ft	98 882 360 Ft	0 Ft	9 841 861 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	109 003 494 Ft
21	Támogatás megelőlegezés visszatérítése	987 322 Ft	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 064 577 Ft
22	<b>Összesen</b>	<b>8 154 138 Ft</b>	<b>7 244 072 Ft</b>	<b>7 166 817 Ft</b>	<b>7 166 817 Ft</b>	<b>7 166 818 Ft</b>	<b>7 446 091 Ft</b>	<b>106 205 390 Ft</b>	<b>7 468 430 Ft</b>	<b>18 304 872 Ft</b>	<b>7 323 032 Ft</b>	<b>7 323 032 Ft</b>	<b>7 166 820 Ft</b>	<b>198 136 329 Ft</b>

## Költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszáma

	A	B	C	D	E	F
1	BEVÉTELEK	Rovat szám	2025. évi Eredeti Előirányzat	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
2	Működési célú támog.Áht-n belülről	B1	54 179 264 Ft	49 004 064 Ft	49 004 064 Ft	49 004 064 Ft
3	Felhalmozási célú támog.Áht-n belülről	B2	82 054 529 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft
4	Közhatalmi bevételek	B3	14 400 000 Ft	17 300 000 Ft	17 300 000 Ft	17 300 000 Ft
5	Működési bevételek	B4	3 315 249 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	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		154 449 042 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	43 610 032 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	Áht-n belüli megelőlegezés	B814	77 255 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
14	Intézményfinanszírozás	B816	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
15	<b>BEVÉTEK ÖSSZESEN</b>		198 136 329 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft
16	Működési bevételek		116 004 545 Ft	113 048 345 Ft	113 048 345 Ft	113 048 345 Ft
17	Felhalmozási bevételek		82 054 529 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft	65 144 970 Ft
18	KIADÁSOK	Rovat szám	2025. évi Eredeti Előirányzat	2026. évi Eredeti Előirányzat	2027. évi Eredeti Előirányzat	2028. évi Eredeti Előirányzat
19	Személyi juttatások	K1	39 094 625 Ft	38 274 750 Ft	38 274 750 Ft	38 274 750 Ft
20	Munkaadót terhelő és szociális hj.adó	K2	4 067 310 Ft	3 960 728 Ft	3 960 728 Ft	3 960 728 Ft
21	Dologi kiadások	K3	33 901 343 Ft	24 845 135 Ft	24 845 135 Ft	24 845 135 Ft
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 704 980 Ft	3 565 000 Ft	3 565 000 Ft	3 565 000 Ft
23	Egyéb működési célú kiadások	K5	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft	6 300 000 Ft
24	Beruházások	K6	68 353 274 Ft	75 647 370 Ft	75 647 370 Ft	75 647 370 Ft
25	Felújítások	K7	33 913 240 Ft	24 613 010 Ft	24 613 010 Ft	24 613 010 Ft
26	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	6 736 980 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
27	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		197 071 752 Ft	177 205 993 Ft	177 205 993 Ft	177 205 993 Ft
28	Finanszírozási kiadások	K9	1 064 577 Ft	987 322 Ft	987 322 Ft	987 322 Ft
29	Intézményfinanszírozás	K9	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
30	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		198 136 329 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft	178 193 315 Ft
31	Működési célú kiadások		89 132 835 Ft	77 932 935 Ft	77 932 935 Ft	77 932 935 Ft
32	Felhalmozási kiadások		102 266 514 Ft	100 260 380 Ft	100 260 380 Ft	100 260 380 Ft
33	Működési célú bevételek- kiadások		26 871 710 Ft	35 115 410 Ft	35 115 410 Ft	35 115 410 Ft
34	Felhalmozási célú bevételek - kiadások		-20 211 985 Ft	-35 115 410 Ft	-35 115 410 Ft	-35 115 410 Ft
35	<b>BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE</b>		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft



## ELŐTERJESZTÉS a temetői díjak felülvizsgálatára

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 13. § (1) bekezdésének 2. pontja szerint a köztemetők kialakítása és fenntartása a helyi önkormányzat feladatkörébe tartozik.

Várda község közigazgatási területén a temetkezés helyi szintű jogszabályi hátterét a köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló 13/2023. (IX. 29.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) adja, amelynek módosítása - az Mötv. 42. § 1. pontja értelmében – Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testületének át nem ruházható hatáskörébe tartozik. A Rendelet 1. melléklete tartalmazza a temetési hely és az újraváltás díjait, a 2. melléklete tartalmazza az üzemeltető által biztosított szolgáltatások igénybevételéért fizetendő díjakat.

A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény (a továbbiakban: Temetőtörvény) 5. § (3) bekezdése szerint Köztemető fenntartója a települési önkormányzat, fővárosban a fővárosi önkormányzat. A temető fenntartásáról a települési önkormányzatok társulás, illetőleg együttműködés útján is gondoskodhatnak. A várdai köztemető Várda Községi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában van. A Temetőtörvény 6. § (3) - (4) bekezdéseinek rendelkezései szerint:

„(3) A temető tulajdonosa – ha nemzetközi szerződés másként nem rendelkezik – köteles a temető fenntartásáról, továbbá üzemeltetéséről gondoskodni. E feladatait saját maga, illetve – szerződés alapján – gazdálkodó szervezet útján is elláthatja.

(4) Köztemető esetében a temető használatának rendjéről önkormányzati rendeletben, egyéb temetők esetében temetőszabályzatban kell rendelkezni.”

A várdai köztemetőt a Lélekút Kegyeleti Kft (székhely: 7400 Kaposvár, Kisrómahegyi út 15., adószám: 29279256-2-14) üzemelteti szerződés alapján.

A Temetőtörvény 40. § (2) bekezdése értelmében a temető tulajdonosa, köztemető esetén az önkormányzat a temető üzemeltetésével és fenntartásával kapcsolatosan felmerült szükséges és indokolt költségek alapján állapítja meg

- a) a temetési hely, illetőleg az újraváltás díját,
- b) a temetkezési szolgáltatók kivételével a temetőben vállalkozásszerűen munkát végzők által fizetendő temetőfenntartási hozzájárulás díját,
- c) a temetői létesítmények, illetve az üzemeltető által biztosított szolgáltatások igénybevételéért a temetkezési szolgáltatók által fizetendő díjat,
- d) a temetőbe való behajtás díját.

A Temetőtörvény 40. § (3) bekezdése szerint „A (2) bekezdésben meghatározott díjfajtákon belül a köztemetőkre vonatkozó díjak mértékét az önkormányzat rendeletben állapítja meg.”

Az üzemeltető által biztosított szolgáltatások (Elhunyt hűtése, Sírásás normál (koporsós temetés esetén), Sírásás mélyített (koporsós temetés esetén), Gyermeksírhely ásása, Urnasírhely nyitás, Exhumálás) igénybevételéért fizetendő díjakat Lélekút Kegyeleti Kft ügyvezetőjével egyeztettük és nem jelezte az önkormányzat a díjemelésre vonatkozó igényét.

A temetési hely és az újraváltás díjait, valamint az üzemeltető által biztosított szolgáltatások igénybevételéért fizetendő díjakat a törvényi rendelkezésnek megfelelően 2025. évre vonatkozóan felülvizsgáltuk és azok módosítását nem tartjuk szükségesnek.

**Határozati javaslat:**

Várda Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló 13/2023. (IX. 29.) önkormányzati rendeletben meghatározott temetői díjak felülvizsgálatát elvégezte, és azokat változatlan mértékben hatályukban fenntartja.

Felelős: Kurucz Gábor polgármester

Határidő: azonnal

Várda, 2025. október 30.



Kurucz Gábor  
polgármester

