

**Várgesztes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (V.21.)
önkormányzati rendelete
a 2025. évi pénzügyi terv végrehajtásáról**

[1] A 2025. évi zárszámadás célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot.

[2] Várgesztes Község Önkormányzata 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 képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 239.634.888,-Ft költségvetési bevétellel,
- b) 188.260.128,-Ft költségvetési kiadással,
- c) 51.374.760,-Ft helyesbített maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

- a) az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 3. és a 4. melléklet szerint hagyja jóvá,
- b) az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 5. melléklet szerint fogadja el,
- c) az önkormányzat a saját bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá,
- d) a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 7. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá,
- e) a képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 8. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi,
- f) a képviselő-testület a pénzeszközök változásainak levezetését a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

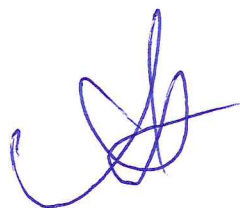
A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet 2026. május 22-én lép hatályba.



Eckné Csákvári Valéria
polgármester



dr. Auer Zsolt Dénes
jegyző

1. melléklet a 4/2026. (V.21.) önkormányzati rendelethez

Várgesztes Község Önkormányzat
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	76 534 505	81 399 974	81 399 974
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 754 145	25 779 886	25 779 886
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 712 292	33 619 794	33 619 794
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 759 500	10 112 060	10 112 060
1.4.	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak ellátása	11 413 820	7 915 980	7 915 980
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 198 824	3 198 824	3 198 824
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 695 924	773 430	773 430
1.7.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 000 000	3 000 000	2 245 340
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 000 000	3 000 000	2 245 340
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			23 167 882
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			23 167 882
3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	32 900 000	33 400 000	33 434 251
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	17 500 000	18 000 000	16 848 175
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	1 500 000	1 500 000	649 192
4.2.	Gépjárműadó	16 000 000	16 500 000	16 198 983
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	15 000 000	15 000 000	16 415 780
		400 000	400 000	170 296
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	11 971 785	11 971 785	11 308 802
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			30 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			946 414
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 000 000	1 382 624
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 000 000	6 000 000	4 107 403
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			21
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			98 850
5.10.	Egyéb működési bevételek	2 971 785	2 971 785	4 743 490
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	16 546 706	16 546 706	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	15 000 000	15 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	1 546 706	1 546 706	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcs. visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	140 952 996	146 318 465	151 556 249
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	82 210 828	83 971 610	83 971 610
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	82 210 828	83 971 610	83 971 610
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 366 215	4 107 029	4 107 029
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 366 215	4 107 029	4 107 029
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			

Várgesztes Község Önkormányzat
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	84 577 043	88 078 639	88 078 639
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	225 530 039	234 397 104	239 634 888

1. melléklet a 4/2026. (V.21.) önkormányzati rendelethez

Várgesztes Község Önkormányzat
2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	148 274 824	152 347 876	130 358 792
1.1.	Személyi juttatások	74 406 000	76 836 359	72 500 608
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 322 300	9 327 459	9 000 659
1.3.	Dologi kiadások	58 410 524	60 029 978	44 003 784
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 416 000	3 434 080	3 434 080
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 720 000	2 720 000	1 419 661
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		6 376	6 376
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		280 000	180 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 720 000	2 720 000	1 233 285
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	68 889 000	69 095 196	53 491 772
2.1.	Beruházások	10 889 000	11 095 196	1 225 245
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	50 000 000	50 000 000	49 996 090
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	8 000 000	8 000 000	2 270 437
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	8 000 000	8 000 000	2 270 437
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	6 000 000	8 240 583	
3.1.	Általános tartalék	6 000 000	8 240 583	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	223 163 824	229 683 655	183 850 564
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 366 215	4 409 564	4 409 564
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása int.finanszírozás			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 366 215	4 409 564	4 409 564
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 366 215	4 409 564	4 409 564
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	225 530 039	234 093 219	188 260 128

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				Forintban
	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat		2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat		2025. évi teljesítés	
		B	C			D	E		
A									I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		76 534 505	81 399 974	81 399 974	Személyi juttatások	74 406 000	76 836 359	72 500 608
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		3 000 000	3 000 000	2 245 340	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 322 300	9 327 459	9 000 659
3.	2-ből EU-s támogatás						58 410 524	60 029 978	44 003 784
4.	Közhatalmi bevételek		32 900 000	33 400 000	33 434 251	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 416 000	3 434 080	3 434 080
5.	Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú kiadások	2 720 000	2 720 000	1 419 661
6.	5-ből EU-s támogatás					Tartalékok	6 000 000	8 240 583	
7.	Egyéb működési bevételek		11 971 785	11 971 785	11 308 802				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)		124 406 290	129 771 759	128 388 367	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	154 274 824	160 588 459	130 358 792
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)					Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele					Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Belfel visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		2 366 215	4 107 029	4 107 029	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 366 215	4 107 029	4 107 029	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 366 215	4 409 564	4 409 564
21.	Értékpapírok bevételei					Központi irányítású szervi támogatás folyósítása			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		2 366 215	4 107 029	4 107 029	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	2 366 215	4 409 564	4 409 564
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)		126 772 505	133 878 788	132 495 396	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	156 641 039	164 998 023	134 768 356
24.	Költségvetési hiány:		29 868 534	30 816 700	1 970 425	Költségvetési többlet:	-	-	-
25.	Tárgyévi hiány:		29 868 534	31 119 235	2 272 960	Tárgyévi többlet:	-	-	-

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				Forrásban
	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			23 167 882	Beruházások	10 889 000	11 095 196	I	
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			1 225 245	
3.	Felhalmozási bevételek	15 000 000	15 000 000		Felújítások	50 000 000	50 000 000	49 996 090	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	8 000 000	8 000 000	2 270 437	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	1 546 706	1 546 706						
7.									
8.									
9.									
10.									
11.					Tartalékok				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	16 546 706	16 546 706	23 167 882	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	68 889 000	69 095 196	53 491 772	
13.	Háttérbevételek finanszírozás bevételei (14+...+18)	82 210 828	83 971 610	83 971 610	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		83 971 610	83 971 610	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	82 210 828			Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb hátsó finanszírozási bevételek				Befizetési célú befizetési, kifizetési értékpapírok vásárlása				
19.	Háttérbevételek finanszírozás bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezések								
24.	Egyéb hátsó finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	82 210 828	83 971 610	83 971 610	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	98 757 534	100 518 316	107 139 492	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	68 889 000	69 095 196	53 491 772	
27.	Költségvetési hiány:	52 342 294	52 548 490	30 323 890	Költségvetési többlet:	-	-	-	
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-	

1

[illegible][illegible]

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00006 Települési infrastruktúra fejlesztések

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés		
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										Teljesítés %-a 2025. XII. 31-ig M=(L/C)
			2025. előtt		2025. évi		2025. után		2025. évi		2025. előtti	2025. évi	Összesen
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)		
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													

Forinban

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések													
Szolgáltatások igénybe vétele													
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:													

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

Önkormányzatok kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzata és teljesítése

Támogatott neve	Forinban		
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Erő és munkagép beszerzés KUBOTA tartor vásárlása

Forinban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme								2025. előtt	2025. év	Összesen	Teljesítés %- a 2025. XII. 31-ig	
			2025. előtt				2025. év								2025. év
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)			
Saját erő															
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás															
Társfinanszírozás															
Hitel															
Egyéb forrás															
Források összesen:															

Kiadások, költségek

Személyi jellegű														
Beruházások, beszerzések														
Szolgáltatások igénybe vétele														
Adminisztratív költségek														
Kiadások összesen:														100,00

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

Önkormányzatot kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzata és teljesítése

Forinban

Támogatott neve				Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:						

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.2.1-16-KO1-2017-00005 Keltike-ház építése

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások															Teljesítés				Forrásban	
Források		Eredeti	Módosított	Évenkénti íteme							2025. előtt	2025. évi	2025. után	Eredeti	Módosított	2025. előtti	2025. évi	Összesen		Teljesítés %-a 2025. XII. 31-ig
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti										
A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)							
Saját erő																				
- saját erőből központi támogatás																				
EU-s forrás																				
Társfinanszírozás																				
Hitel																				
Egyéb forrás																				
Források összesen:													0							

Forintban

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések													
Szolgáltatások igénybe vétele													
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:													

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

Önkormányzatok kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzata és teljesítése

Támogatott neve	Teljesítés		
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			

Forintban

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

5. melléklet a 4/2026. (V.21.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Várgesztes Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásait (1.1.+...+1.6.)	76 534 505	81 399 974	81 399 974
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 754 145	25 779 886	25 779 886
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 712 292	33 619 794	33 619 794
1.3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 759 500	10 112 060	10 112 060
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 198 824	3 198 824	3 198 824
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 695 924	773 430	773 430
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
1.7.	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	11 413 820	7 915 980	7 915 980
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 000 000	3 000 000	2 245 340
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 000 000	3 000 000	2 245 340
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			22 707 882
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			22 707 882
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	32 900 000	33 400 000	33 434 251
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	17 500 000	18 000 000	16 848 175
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 500 000	1 500 000	649 192
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	16 000 000	16 500 000	16 198 983
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	15 000 000	15 000 000	16 415 780
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	400 000	170 296
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	11 971 785	11 971 785	7 931 660
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			30 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			946 414
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 000 000	3 000 000	1 382 624
5.5.	Ellátási díjak	6 000 000	6 000 000	4 107 403
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			21
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			98 850
5.10.	Egyéb működési bevételek	2 971 785	2 971 785	1 366 348
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	16 546 706	16 546 706	
6.1.	Inmaterális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	15 000 000	15 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvétel értékesítése			
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	1 546 706	1 546 706	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	140 952 996	146 318 465	147 719 107
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	82 210 828	83 358 182	83 358 182
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	82 210 828	83 358 182	83 358 182
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 366 215	4 107 029	4 107 029
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 366 215	4 107 029	4 107 029
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Bérlők megszűntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	84 577 043	87 465 211	87 465 211
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	225 530 039	233 783 676	235 184 318

Megnevezés	Várgesztes Község Önkormányzata	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás	01
Megnevezése		

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	90 163 824	94 133 529	77 704 646
1.1.	Személyi juttatások	38 364 000	40 794 359	38 053 186
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 550 000	4 555 159	4 555 159
1.3.	Dologi kiadások	41 113 824	42 343 555	30 242 560
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 416 000	3 434 080	3 434 080
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 720 000	3 006 376	1 419 561
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		6 376	6 376
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		280 000	180 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 720 000	2 720 000	1 233 285
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	68 000 000	68 000 000	52 968 076
2.1.	Beruházások	10 000 000	10 000 000	701 549
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	50 000 000	50 000 000	49 996 090
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	8 000 000	8 000 000	2 270 437
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	6 000 000	8 240 583	
3.1.	Általános tartalék	6 000 000	8 240 583	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	164 163 824	170 374 112	130 672 722
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	61 366 215	63 409 564	53 761 154
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 366 215	4 409 564	4 409 564
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	59 000 000	59 000 000	49 351 590
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	61 366 215	63 409 564	53 761 154
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	225 530 039	233 783 676	184 433 876

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0

Megnevezés	Várgesztes Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forinban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	76 534 505	81 399 974	81 399 974
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 754 145	25 779 886	25 779 886
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 712 292	33 619 794	33 619 794
1.3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 759 500	10 112 060	10 112 060
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 198 824	3 198 824	3 198 824
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 695 924	773 430	773 430
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
1.7.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	11 413 820	7 915 980	7 915 980
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 000 000	3 000 000	2 245 340
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 000 000	3 000 000	2 245 340
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			22 707 882
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			22 707 882
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	32 900 000	33 400 000	33 434 251
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	17 500 000	18 000 000	16 848 175
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 500 000	1 500 000	649 192
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	16 000 000	16 500 000	16 198 983
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	15 000 000	15 000 000	16 415 780
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	400 000	170 296
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	11 971 785	11 971 785	7 931 660
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			30 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			946 414
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 000 000	3 000 000	1 382 624
5.5.	Ellátási díjak	6 000 000	6 000 000	4 107 403
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			21
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			98 850
5.10.	Egyéb működési bevételek	2 971 785	2 971 785	1 366 348
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	16 546 706	16 546 706	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	15 000 000	15 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvétel értékesítése			
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	1 546 706	1 546 706	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	140 952 996	146 318 465	147 719 107
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	82 210 828	83 358 182	83 358 182
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	82 210 828	83 358 182	83 358 182
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 366 215	4 107 029	4 107 029
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 366 215	4 107 029	4 107 029
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betételek megszűntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	84 577 043	87 465 211	87 465 211

Megnevezés	Várgesztes Község Önkormányzata	01
Feladat	Kötelező feladatok	02
Megnevezése		Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	225 530 039	233 783 676	235 184 318

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	90 163 824	94 133 529	77 704 646
1.1.	Személyi juttatások	38 364 000	40 794 359	38 053 186
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 550 000	4 555 159	4 555 159
1.3.	Dologi kiadások	41 113 824	42 343 555	30 242 560
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 416 000	3 434 080	3 434 080
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 720 000	3 006 376	1 419 661
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		6 376	6 376
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		180 000	180 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 720 000	2 720 000	1 233 285
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	68 000 000	68 000 000	52 968 076
2.1.	Beruházások	10 000 000	10 000 000	701 549
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	50 000 000	50 000 000	49 996 090
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	8 000 000	8 000 000	2 270 437
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	6 000 000	8 240 583	
3.1.	Általános tartalék	6 000 000	8 240 583	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	164 163 824	170 374 112	130 672 722
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	61 366 215	63 409 564	53 761 154
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása int.finansz.			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 366 215	4 409 564	4 409 564
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	59 000 000	59 000 000	49 351 590
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	61 366 215	63 409 564	53 761 154
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	225 530 039	233 783 676	184 433 876

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0

Költségvetési szerv megnevezése	Várgesztes Faluház	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			3 377 142
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			3 377 142
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			460 000
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			460 000
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			3 837 142
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	24 000 000	24 001 740	15 839 851
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 740	1 740
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	24 000 000	24 000 000	15 838 111
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	24 000 000	24 001 740	19 676 993

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	23 428 500	23 428 508	19 673 513
1.1.	Személyi juttatások	8 042 000	8 042 000	7 386 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 172 300	1 172 300	956 705
1.3.	Dologi kiadások	14 214 200	14 214 208	11 330 189
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	571 500	571 500	
2.1.	Beruházások	571 500	571 500	
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	24 000 000	24 000 008	19 673 513

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				1
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0

Költségvetési szerv megnevezése	Várgesztes Faluház	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			3 377 142
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			3 377 142
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			460 000
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			460 000
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			3 837 142
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	24 000 000	24 000 008	15 838 119
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		8	8
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	24 000 000	24 000 000	15 838 111
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	24 000 000	24 000 008	19 675 261

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	23 428 500	23 428 508	19 673 513
1.1.	Személyi juttatások	8 042 000	8 042 000	7 386 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 172 300	1 172 300	956 705
1.3.	Dologi kiadások	14 214 200	14 214 208	11 330 189
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	571 500	571 500	
2.1.	Beruházások	571 500	571 500	
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	24 000 000	24 000 008	19 673 513

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				1
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0

Költségvetési szerv megnevezése	Várgesztesi Német Nemzetiségi Óvoda	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			1
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			1
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			17 500
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			17 501
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	35 000 000	35 622 578	34 136 065
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		622 578	622 578
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	35 000 000	35 000 000	33 513 487
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	35 000 000	35 622 578	34 153 566

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	34 682 500	35 072 223	32 980 633
1.1.	Személyi juttatások	28 000 000	28 000 000	27 060 803
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 600 000	3 600 000	3 488 795
1.3.	Dologi kiadások	3 082 500	3 472 223	2 431 035
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	317 500	523 696	523 696
2.1.	Beruházások	317 500	523 696	523 696
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	35 000 000	35 595 919	33 504 329

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0

Költségvetési szerv megnevezése	Várgesztesi Német Nemzetiségi Óvoda	04
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			1
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			1
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			17 500
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			17 501
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	35 000 000	35 595 919	34 109 406
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		595 919	595 919
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	35 000 000	35 000 000	33 513 487
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	35 000 000	35 595 919	34 126 907

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	34 682 500	35 072 223	32 980 633
1.1.	Személyi juttatások	28 000 000	28 000 000	27 060 803
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 600 000	3 600 000	3 488 795
1.3.	Dologi kiadások	3 082 500	3 472 223	2 431 035
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	317 500	523 696	523 696
2.1.	Beruházások	317 500	523 696	523 696
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	35 000 000	35 595 919	33 504 329

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Várgesztes Község Önkormányzata	50 750 442		50 750 442		
2.	Várgesztes Faluház	1 740		1 740	1 740	
3.	Várgesztesi Német Nemzetiségi Óvoda	622 578		622 578	622 578	
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		51 374 760		51 374 760	624 318	

9. melléklet a 4/2026.(V.21.) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén ebből:	
2.	Bankszámlák egyenlege	34 070 560
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0
4.	Bevételek (+)	235 184 318
5.	Kiadások (-)	184 433 876
6.	36. forgalom (361,362363,365,366,367) módosító tételek (+)	-39 998 725
7.	Pénzkészlet változás csökkenés	-3 369 922
8.	Záró pénzkészlet 2025. december 31-én ebből:	
9.	Bankszámlák egyenlege	41 452 355
10.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0

