

Előterjesztés
Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 28-án tartandó képviselő-testületi ülésére

<i>napirendi pont</i>	Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének _/2026. (___) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetési zárszámadásáról	
<i>előadó</i>	Rózsa Hajnalka polgármester	
<i>készítette</i>	Palotás Péter Ferenc aljegyző Eredicsné Horváth Lenke pénzügyi osztályvezető	
<i>véleményezi</i>	Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testülete	
<i>megjegyzés</i>	Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni. A döntéshez minősített többség szükséges.	

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) a következők szerint rendelkezik a zárszámadásról az önkormányzatok tekintetében:

Áht. 91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendeletervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részeselek alakulását.

Áht. 24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

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

Ávr. 162. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Ávr. 28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Áht. 86. § (5) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Ávr. 155. § Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg.

(2) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11. § (1) bekezdés rendelkezése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Az Áht. 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A (2) bekezdés szerint a belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A Kormányrendelet 11. § (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A megtett nyilatkozatok és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Vépi Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza. Több éves kihatással járó döntések a megkezdett, folyamatban lévő pályázatok, a csapadékvízvezetés, a gondoskodó és összetartó közösségek Vépen és Bozzaiban.

Az előirányzat felhasználási tervet a 2. melléklet tartalmazza.

A közvetett támogatásokat a 3. melléklet tartalmazza.

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4-5. mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzatnak adósságállománya nincs.

A képviselő-testület 2025. év végi állapotnak megfelelően az eszközök és a források záró állományát 2 364 385 132 forintban határozza meg.

A vagyonkimutatást a 6. melléklet tartalmazza.

A vezetői nyilatkozatokat a 7. melléklet tartalmazza.

A kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentése nincs.

Az önkormányzatnál követelés elengedése nem történt, gazdasági társaság nincs a tulajdonban.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni.

Vép, 2026. május 22.

Tisztelettel:

Rózsa Hajnalka
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendeletervezet címe:

Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének _/2026. (____) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetési zárszámadásáról

Társadalmi-gazdasági hatás:

nincs

Költségvetési hatás:

nincs

Környezeti, egészségi következmények:

nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

nincs

Egyéb hatás:

nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Áht. 91. § (1)

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A kormányhivatal a helyi önkormányzat egyidejű tájékoztatása mellett kezdeményezi a Kúriánál a helyi önkormányzat jogalkotási kötelezettsége elmulasztásának megállapítását, ha a helyi önkormányzat törvényen alapuló jogalkotási kötelezettségét elmulasztotta.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: adott
- szervezeti: adott
- tárgyi: adott
- pénzügyi: adott

Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetési zárszámadásáról

[1] Az önkormányzati gazdálkodás átláthatósága, felelősségteljes működtetése, valamint a közösségi erőforrások hatékony és törvényes felhasználása megköveteli, hogy a képviselő-testület minden évben számot adjon a helyi költségvetés végrehajtásáról. A zárszámadás nem csupán pénzügyi elszámolás, hanem a közbizalom megerősítésének eszköze, amely tükrözi az önkormányzat gazdálkodásának valós eredményeit, és lehetőséget teremt a jövő tervezésének megalapozására.

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

1. §

(1) Vép Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadásának

- a) költségvetési bevétele: 1 183 919 104 Ft,
- b) finanszírozási bevétele: 2 695 904 559 Ft,
- c) költségvetési kiadása: 1 177 740 574 Ft,
- d) finanszírozási kiadása: 2 409 723 860 Ft.

(2) Az 1. § (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kiemelt előirányzatonkénti részletezését önkormányzati szinten a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési szervek bevételeit elkülönítetten, részletes bontásban a 9–13. melléklet tartalmazza.

(4) A központi költségvetési támogatásokat a 8. melléklet tartalmazza.

(5) Az 1. § (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti részletezését önkormányzati szinten a 7. melléklet tartalmazza.

(6) A költségvetési szervek kiadásait elkülönítetten, részletes bontásban a 1–6. melléklet tartalmazza.

2. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervek létszámkereteit a 15. melléklet tartalmazza.

3. §

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait az 16. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület a tárgyévi maradványt 292 359 229 forintban határozza meg.

(2) Az általános- és céltartalékokat a 18. melléklet tartalmazza.

- (3) Az irányítószeri támogatások folyósítását 19. melléklet tartalmazza.
- (4) A lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális-, rászorultsági jellegű ellátásokat a 20. melléklet tartalmazza.
- (5) A támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztését a 21. melléklet tartalmazza.
- (6) A támogatások, kölcsönök bevételeit a 22. melléklet tartalmazza.
- (7) A helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 23. melléklet tartalmazza.
- (8) A képviselő-testület a Vépi Közös Önkormányzati Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek 2025. évi maradványát nem vonta el.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

K1. Személyi juttatások
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
K3. Dologi kiadások
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
K5. Egyéb működési célú kiadások
K6. Beruházási kiadások
K7. Felújítások
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
K1-8. Költségvetési kiadások
K9. Finanszírozási kiadások
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
B3. Közhatalmi bevételek
B4. Működési bevételek
B5. Felhalmozási bevételek
B6. Működési célú átvett pénzeszközök
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
B1-7. Költségvetési bevételek
B8. Finanszírozási bevételek
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)

2. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 028 000	8 028 000	8 005 200
Normatív jutalmak	K1102	325 600	435 600	435 600
Céljuttatás, projektprémium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			
Béren kívüli juttatások	K1107	277 778	277 778	200 000
Ruházati költségtérítés	K1108	22 556	22 556	22 556
Közlekedési költségtérítés	K1109	130 000	130 000	129 420
Egyéb költségtérítések	K1110	18 045	18 045	18 045
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113			
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 801 979	8 911 979	8 810 821
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 699 842	29 699 842	29 309 134
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 000 000	4 390 000	4 390 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	4 500 000	5 403 000	3 470 544
Külső személyi juttatások	K12	37 199 842	39 492 842	37 169 678

Személyi juttatások	K1	46 001 821	48 404 821	45 980 499
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 550 997	6 128 997	6 128 506
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	100 000	100 000	78 005
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	800 000	800 000	340 636
Árubeszerzés	K31 3			
Készletbeszerzés	K31	900 000	900 000	418 641
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	0	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	190 000	190 000	0
Kommunikációs szolgáltatások	K32	190 000	190 000	0
Közüzemi díjak	K33 1			
Vásárolt étellemezés	K33 2			
Bérleti és lízing díjak	K33 3			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (teniszpálya rendbetétel)	K33 4	4 000 000	4 000 000	3 580 689
Közvetített szolgáltatások	K33 5			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6			0
Egyéb szolgáltatások	K33 7	15 000 000	34 373 000	30 342 951
Szolgáltatási kiadások	K33	19 000 000	38 373 000	33 923 640
Kiküldetések kiadásai	K34 1			
Reklám- és propagandakiadások	K34 2	4 500 000	5 733 000	5 732 979
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 500 000	5 733 000	5 732 979
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	4 000 000	8 591 000	7 501 955
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2			
Kamatkiadások	K35 3			

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
Egyéb dologi kiadások	K35 5	350 000	350 000	159 920	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 350 000	8 941 000	7 661 875	
Dologi kiadások	K3	28 940 000	54 137 000	47 737 135	
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	11 000 000	11 000 000	10 423 413	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	11 000 000	11 000 000	10 423 413	
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				
Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás 29.107.298 + a beszámoló során kel.visszaf. Köt. 8.243.000 Ft)	K50 2	41 210 000	98 642 637	98 642 637	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6		2 103 000	2 102 400	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8		650 000	0	
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				
Kamattámogatások	K51 0				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 1	17 000 000	17 331 000	17 330 965	
Tartalékok-általános	K51 2	54 935 738	38 819 996	0	

Tartalékok-cél	K51 2				
Egyéb működési célú kiadások	K5	113 145 738	157 546 633	118 076 002	
Működési kiadások összesen		211 285 826	157 295 909	228 345 555	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	141 730	141 730	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		57 803 795	57 802 756	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	47 094 990	8 422 192	8 421 979	
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	12 753 918	17 200 873	17 200 283	
Beruházások	K6	59 990 638	83 568 590	83 425 018	
Ingatlanok felújítása	K71	2 703 230	2 168 230	2 168 000	
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (óvoda kerítés 1,5 millió Ft)	K73			0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	729 870	3 953 870	207 900	
Felújítások	K7	3 433 100	6 122 100	2 375 900	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	
Felhalmozási kiadások összesen		63 423 738	89 690 690	85 800 918	
Költségvetési kiadások	K1- K8	268 062 294	366 908 141	314 146 473	

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11					
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12					
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13					
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1	0		0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21					
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22					
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23					
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24					
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0		0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3					
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	17 236 159	77 305 707	54 505 770		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5	758 546 522	755 218 090	755 218 090		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6				1 600 000 000	
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7					
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8					
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	775 782 681	832 523 797	2 409 723 860		
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1					
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2					
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3					
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4					
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
Finanszírozási kiadások	K9	775 782 681	832 523 797	2 409 723 860		

KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	1 043	1 199 431	2 723
	844 975	938	870 333

Vépi Közös Önkormányzati Hivatal - Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	100 054 120	105 060 484	105 060 484
Normatív jutalmak	K1102	4 340 200	4 340 200	4 340 200
Céljuttatás, projektprémium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			0
Béren kívüli juttatások	K1107	3 970 558	3 970 558	3 970 558
Ruházati költségtérítés	K1108	323 284	323 284	323 284
Közlekedési költségtérítés	K1109	300 000	300 000	300 000
Egyéb költségtérítések	K1110	211 030	211 030	211 030
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	111 199 192	116 205 556	116 205 556
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	500 000	500 000
Külső személyi juttatások	K12	1 500 000	1 500 000	1 500 000

Személyi juttatások	K1	112 699 192	117 705 556	117 705 556
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 904 304	13 904 304	13 904 304
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	200 000	200 000	141 326
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	1 800 000	1 467 001	1 269 755
Árubeszerzés	K31 3			
Készletbeszerzés	K31	2 000 000	1 667 001	1 411 081
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	60 000	60 000	43 428
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	450 000	615 860	615 860
Kommunikációs szolgáltatások	K32	510 000	675 860	659 288
Közüzemi díjak	K33 1	3 200 000	3 200 000	2 681 176
Vásárolt étellemezés	K33 2			
Bérleti és lízing díjak	K33 3			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 800 000	1 460 775	1 460 775
Közvetített szolgáltatások	K33 5			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	1 500 000	1 646 112	1 646 112
Egyéb szolgáltatások	K33 7	1 500 000	1 394 648	1 394 648
Szolgáltatási kiadások	K33	8 000 000	7 701 535	7 182 711
Kiküldetések kiadásai	K34 1			
Reklám- és propagandakiadások	K34 2			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 100 000	2 015 339	2 015 339
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2			
Kamatkiadások	K35 3			

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4			
Egyéb dologi kiadások	K35 5	100 000	100 000	30 324
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 200 000	2 115 339	2 045 663
Dologi kiadások	K3	12 710 000	12 159 735	11 298 743
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1			
Elvonások és befizetések	K50 2		9 578	9 578
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8			
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9			
Kamattámogatások	K51 0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 1			
Tartalékok-általános	K51 2			
Tartalékok-cél	K51 2			
Egyéb működési célú kiadások	K5		9 578	9 578

Működési kiadások összesen		139 313 496	143 779 173	142 918 181
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	850 394	705 755	705 755
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	730 000	591 387	591 387
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	499 606	350 229	350 229
Beruházások	K6	2 080 000	1 647 371	1 647 371
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások	K7	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	
Felhalmozási kiadások összesen		2 080 000	1 647 371	1 647 371
Költségvetési kiadások	K1- K8	141 393 496	145 426 544	144 565 552
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1	0	0	

Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22				
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0		0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4				
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6				
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0		0	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0		0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0		0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		141	393	145	426
		496		544	144 565
					552

Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde - Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	183 837 935	190 640 342	190 640 342
Normatív jutalmak	K1102	5 700 000	5 700 000	5 484 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	7 000 000	5 900 000	5 876 348
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			0
Béren kívüli juttatások	K1107	7 777 784	5 357 784	5 351 234
Ruházati költségtérítés	K1108	631 568	631 568	554 215
Közlekedési költségtérítés	K1109	2 600 000	2 085 000	2 084 940
Egyéb költségtérítések	K1110	505 260	260	0
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	5 000 000	3 300 000	3 290 159
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	213 052 547	213 614 954	213 281 238
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 320 000	3 016 703	3 008 500
Egyéb külső személyi juttatások	K123	220 000	220 000	208 132
Külső személyi juttatások	K12	4 540 000	3 236 703	3 216 632

Személyi juttatások	K1	217 592 547	216 851 657	216 497 870
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	28 284 431	28 284 431	27 693 839
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	200 000	60 000	27 637
Üzemeltetési anyagok beszerzése 2millió+500e bölcsi	K31 2	2 100 000	2 240 000	2 219 274
Árubeszerzés	K31 3			
Készletbeszerzés	K31	2 300 000	2 300 000	2 246 911
Informatikai szolgáltatások igénybevétele 50+20	K32 1	100 000	100 000	69 308
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	130 000	130 000	101 327
Kommunikációs szolgáltatások	K32	230 000	230 000	170 635
Közüzemi díjak	K33 1	9 550 000	13 836 079	13 508 159
Vásárolt étellemezés	K33 2			
Bérleti és lízing díjak	K33 3			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 000 000	680 000	357 350
Közvetített szolgáltatások	K33 5			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	1 000 000	1 000 000	771 600
Egyéb szolgáltatások	K33 7	1 400 000	2 018 904	2 013 933
Szolgáltatási kiadások	K33	12 950 000	17 534 983	16 651 042
Kiküldetések kiadásai	K34 1			
Reklám- és propagandakiadások	K34 2			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	4 500 000	4 701 641	4 701 641
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2			
Kamatkiadások	K35 3			

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4			
Egyéb dologi kiadások	K35 5			0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 500 000	4 701 641	4 701 641
Dologi kiadások	K3	19 980 000	24 766 624	23 770 229
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1			
Elvonások és befizetések	K50 2			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8			
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9			
Kamattámogatások	K51 0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 1			
Tartalékok-általános	K51 2			
Tartalékok-cél	K51 2			
Egyéb működési célú kiadások	K5			

Működési kiadások összesen		265 856 978	269 902 712	267 961 938
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		569 550	549 400
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	4 725	89 725	87 787
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 586 615	1 696 065	1 658 637
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	429 660	620 660	597 028
Beruházások	K6	2 021 000	2 976 000	2 892 852
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások	K7			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
Felhalmozási kiadások összesen		2 021 000	2 976 000	2 892 852
Költségvetési kiadások	K1- K8	267 877 978	272 878 712	270 854 790
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1			

Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22				
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4				
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6				
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		267 877 978	272 878 712	270 854 790	

Vépi Művelődési Ház és Könyvtár - Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	27 660 084	28 501 683	28 501 683
Normatív jutalmak	K1102	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			
Béren kívüli juttatások	K1107	1 111 112	800 000	800 000
Ruházati költségtérítés	K1108	90 224	90 052	82 669
Közlekedési költségtérítés	K1109	120 000	120 000	60 900
Egyéb költségtérítések	K1110	72 180	0	0
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	450 000	200 326	200 326
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	30 503 600	30 712 061	30 645 578
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 400 000	1 279 032	1 279 032
Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	1 500 000	987 417
Külső személyi juttatások	K12	2 900 000	2 779 032	2 266 449

Személyi juttatások	K1	33 403 600	33 491 093	32 912 027
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 329 468	4 517 342	4 517 342
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	1 300 000	848 743	848 743
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	2 300 000	981 717	981 717
Árubeszerzés	K31 3			
Készletbeszerzés	K31 3	3 600 000	1 830 460	1 830 460
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	450 000	451 907	451 907
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	90 000	50 966	50 966
Kommunikációs szolgáltatások	K32	540 000	502 873	502 873
Közüzemi díjak	K33 1	4 900 000	4 847 216	4 847 216
Vásárolt étellemezés	K33 2	500 000	507 874	507 874
Bérleti és lízing díjak	K33 3	1 600 000	1 011 467	1 011 467
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 200 000	481 019	481 019
Közvetített szolgáltatások	K33 5			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	13 000 000	12 332 525	12 332 525
Egyéb szolgáltatások	K33 7	1 900 000	1 092 375	1 092 375
Szolgáltatási kiadások	K33	23 100 000	20 272 476	20 272 476
Kiküldetések kiadásai	K34 1			
Reklám- és propagandakiadások	K34 2			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	4 000 000	3 862 614	3 862 614
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2			
Kamatkiadások	K35 3		17 850	17 850

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4			
Egyéb dologi kiadások	K35 5	40 000	75 430	75 430
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 040 000	3 955 894	3 955 894
Dologi kiadások	K3	31 280 000	26 561 703	26 561 703
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1			
Elvonások és befizetések	K50 2			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8			
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9			
Kamattámogatások	K51 0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 1			
Tartalékok-általános	K51 2			
Tartalékok-cél	K51 2			
Egyéb működési célú kiadások	K5			

Működési kiadások összesen		69 013 068	64 570 138	63 991 072
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	585 040	1 037 558	1 037 558
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	157 960	280 140	280 140
Beruházások	K6	743 000	1 317 698	1 317 698
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások	K7	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	
Felhalmozási kiadások összesen		743 000	1 317 698	1 317 698
Költségvetési kiadások	K1-K8	69 756 068	65 887 836	65 308 770
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	

Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6			
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8			
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2			
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		69 068	756 65 887 836	65 308 770

Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ - Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	39 144 056	39 144 056	39 144 056
Normatív jutalmak	K1102	1 350 000	1 350 000	1 350 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			0
Béren kívüli juttatások	K1107	1 666 668	1 666 668	1 445 488
Ruházati költségtérítés	K1108	135 336	135 336	62 759
Közlekedési költségtérítés	K1109	300 000	300 000	111 780
Egyéb költségtérítések	K1110	108 270	108 270	0
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	43 704 330	43 704 330	43 114 083
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	600 000	600 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	120 000	120 000	58 095
Külső személyi juttatások	K12	720 000	720 000	658 095

Személyi juttatások	K1	44 424 330	44 424 330	43 772 178
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 759 563	4 852 425	4 852 425
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	100 000	100 000	55 080
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	450 000	465 000	463 411
Árubeszerzés	K31 3			
Készletbeszerzés	K31	550 000	565 000	518 491
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	70 000	70 000	43 428
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	120 000	120 000	65 590
Kommunikációs szolgáltatások	K32	190 000	190 000	109 018
Közüzemi díjak	K33 1	2 700 000	3 350 919	3 022 682
Vásárolt étellemezés	K33 2			
Bérleti és lízing díjak	K33 3			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	250 000	250 000	173 581
Közvetített szolgáltatások	K33 5			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	500 000	500 000	382 450
Egyéb szolgáltatások	K33 7	500 000	2 149 279	2 149 279
Szolgáltatási kiadások	K33	3 950 000	6 250 198	5 727 992
Kiküldetések kiadásai	K34 1			
Reklám- és propagandakiadások	K34 2			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	1 150 000	1 802 138	1 580 233
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2			
Kamatkiadások	K35 3			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4			

Egyéb dologi kiadások (virágok, bokrok 50e Ft)	K35 5	70 000	70 000	54 034
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 220 000	1 872 138	1 634 267
Dologi kiadások	K3	5 910 000	8 877 336	7 989 768
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1			
Elvonások és befizetések	K50 2			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8			
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9			
Kamattámogatások	K51 0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 1			
Tartalékok-általános	K51 2			
Tartalékok-cél	K51 2			
Egyéb működési célú kiadások	K5			
Működési kiadások összesen		56 093 893	58 154 091	56 614 371

Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	401 575	189 789	80 457
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	108 425	108 425	21 723
Beruházások	K6	510 000	298 214	102 180
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások	K7	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	
Felhalmozási kiadások összesen		510 000	298 214	102 180
Költségvetési kiadások	K1- K8	56 603 893	58 452 305	56 716 551
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1	0	0	
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22			

Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6			
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8			
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2			
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		56 603 893	58 452 305	56 716 551

Vép Város Önkormányzat GAMESZ - Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	125 385 076	111 385 076	110 867 644
Normatív jutalmak	K1102	6 112 416	6 112 416	6 038 218
Céljuttatás, projektprémium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106	2 056 578	2 056 578	2 056 578
Béren kívüli juttatások	K1107	6 800 544	6 800 544	4 257 050
Ruházati költségtérítés	K1108	433 318	433 318	327 065
Közlekedési költségtérítés	K1109	400 000	540 000	511 925
Egyéb költségtérítések	K1110	348 810	348 810	0
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 000 000	2 000 000	1 161 605
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	143 536 742	129 676 742	125 220 085
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 344 800	2 705 054	2 705 054
Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000	400 000	275 000
Külső személyi juttatások	K12	2 744 800	3 105 054	2 980 054

Személyi juttatások	K1	146 281 542	132 781 796	128 200 139
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	19 016 600	19 016 600	16 872 432
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	1 100 000	1 100 000	455 473
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	61 000 000	36 607 701	35 664 486
Árubeszerzés	K31 3			
Készletbeszerzés	K31	62 100 000	37 707 701	36 119 959
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	1 350 000	1 350 000	1 002 376
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	400 000	400 000	315 732
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 750 000	1 750 000	1 318 108
Közüzemi díjak	K33 1	22 500 000	25 291 307	23 952 524
Vásárolt étellemezés	K33 2	1 300 000	42 880 792	42 880 792
Bérleti és lízing díjak	K33 3	50 000	149 309	149 309
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (sport kerítés 250 e Ft.)	K33 4	6 000 000	4 492 523	4 492 523
Közvetített szolgáltatások	K33 5	2 100 000	2 496 631	2 496 631
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	26 500 000	29 246 660	29 246 660
Egyéb szolgáltatások	K33 7	6 500 000	6 200 000	6 138 300
Szolgáltatási kiadások	K33	64 950 000	110 757 222	109 356 739
Kiküldetések kiadásai	K34 1			
Reklám- és propagandakiadások	K34 2			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	21 000 000	27 856 171	27 603 542
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2	4 000 000	4 000 000	3 539 000
Kamatkiadások	K35 3		2 579	2 579

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4			
Egyéb dologi kiadások	K35 5	1 000 000	939 746	165 214
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	26 000 000	32 798 496	31 310 335
Dologi kiadások	K3	154 800 000	183 013 419	178 105 141
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1			
Elvonások és befizetések	K50 2			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8			
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9			
Kamattámogatások	K51 0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (Örségi Vízrendezési T.)	K51 1			0
Tartalékok-általános	K51 2			
Tartalékok-cél	K51 2			
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0

Működési kiadások összesen		320 098 142	334 811 815	323 177 712
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		4 803	4 803
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	K64	10 631 069	2 334 347	2 334 347
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 870 376	631 576	631 576
Beruházások	K6	13 501 445	2 970 726	2 970 726
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (játsszótér felülvizsgálat, felújítás 3m Ft.)	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások	K7	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	
Felhalmozási kiadások összesen		13 501 445	2 970 726	2 970 726
Költségvetési kiadások	K1- K8	333 599 587	337 782 541	326 148 438
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13			

Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1	0	0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22				
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0	0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4				
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5	0	0		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6				
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0		
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		333 599	337 782	326 148	438
		587	541		

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI KIADÁSAI MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	484 109 271	482 759 641	482 219 409
Normatív jutalmak	K1102	18 828 216	18 938 216	18 648 018
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	7 000 000	5 900 000	5 876 348
Végkielégítés	K1105	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	2 056 578	2 056 578	2 056 578
Béren kívüli juttatások	K1107	21 604 444	18 873 332	16 024 330
Ruházati költségtérítés	K1108	1 636 286	1 636 114	1 372 548
Közlekedési költségtérítés	K1109	3 850 000	3 475 000	3 198 965
Egyéb költségtérítések	K1110	1 263 595	686 415	229 075
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	10 450 000	8 500 326	7 652 090
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	550 798 390	542 825 622	537 277 361
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 699 842	29 699 842	29 309 134
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	13 664 800	12 990 789	12 982 586
Egyéb külső személyi juttatások	K123	6 240 000	8 143 000	5 499 188
Külső személyi juttatások	K12	49 604 642	50 833 631	47 790 908

Személyi juttatások	K1	600 403 032	593 659 253	585 068 269
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	76 845 363	76 704 099	73 968 848
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	3 000 000	2 408 743	1 606 264
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	68 450 000	42 561 419	40 939 279
Árubeszerzés	K31 3	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	71 450 000	44 970 162	42 545 543
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	2 030 000	2 031 907	1 610 447
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	1 380 000	1 506 826	1 149 475
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 410 000	3 538 733	2 759 922
Közüzemi díjak	K33 1	42 850 000	50 525 521	48 011 757
Vásárolt étellemezés	K33 2	1 800 000	43 388 666	43 388 666
Bérleti és lízing díjak	K33 3	1 650 000	1 160 776	1 160 776
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	14 250 000	11 364 317	10 545 937
Közvetített szolgáltatások	K33 5	2 100 000	2 496 631	2 496 631
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	42 500 000	44 725 297	44 379 347
Egyéb szolgáltatások	K33 7	26 800 000	47 228 206	43 131 486
Szolgáltatási kiadások	K33	131 950 000	200 889 414	193 114 600
Kiküldetések kiadásai	K34 1	0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K34 2	4 500 000	5 733 000	5 732 979
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 500 000	5 733 000	5 732 979
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	36 750 000	48 828 903	47 265 324
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2	4 000 000	4 000 000	3 539 000
Kamatkiadások	K35 3	0	20 429	20 429

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K35 5	1 560 000	1 535 176	484 922	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	42 310 000	54 384 508	51 309 675	
Dologi kiadások	K3	253 620 000	309 515 817	295 462 719	
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	
Családi támogatások	K42	0	0	0	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	11 000 000	11 000 000	10 423 413	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	11 000 000	11 000 000	10 423 413	
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1	0	0	0	
Elvonások és befizetések	K50 2	41 210 000	98 652 215	98 652 215	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	0	2 103 000	2 102 400	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8	0	650 000	0	
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9	0	0	0	
Kamattámogatások	K51 0	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 1	17 000 000	17 331 000	17 330 965	
Tartalékok-általános	K51 2	54 935 738	38 819 996	0	

Tartalékok-cél	K51 2	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	113 145 738	157 556 211	118 085 580
Működési kiadások összesen		1 055 014 133	1 148 435 380	1 083 008 829
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	141 730	141 730	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	58 373 345	58 352 156
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	855 119	800 283	798 345
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	61 029 289	14 271 338	14 124 365
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	16 819 945	19 191 903	19 080 979
Beruházások	K6	78 846 083	92 778 599	92 355 845
Ingatlanok felújítása	K71	2 703 230	2 168 230	2 168 000
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	729 870	3 953 870	207 900
Felújítások	K7	3 433 100	6 122 100	2 375 900
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		82 279 183	98 900 699	94 731 745
Költségvetési kiadások	K1- K8	1 137 293 316	1 247 336 079	1 177 740 574
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11	0	0	0

Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13	0	0	0	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	17 159	236	77 707	305	54 770	505
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5	758 522	546	755 090	218	755 090	218
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6	0	0	0	0	1 600 000 000	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7	0	0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	775 681	782	832 797	523	2 409 723 860	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3	0	0	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4	0	0	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	775 681	782	832 797	523	2 409 723 860	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		1 913 075 997		2 079 859 876		3 587 464 434	

9. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	143 325 657	172 688 189	172 688 189
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	217 263 148	214 787 314	214 787 314
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	144 005 200	160 092 532	160 092 532
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	10 788 995	10 788 995	10 788 995
Működési célú központosított előirányzatok	B115		2 880 360	2 880 360
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	515 383 000	561 237 390	561 237 390
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 500 000	1 500 000	31 985 393
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	516 883 000	562 737 390	593 222 783
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31	0	0	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34	5 200 000	5 200 000	5 421 198

Értékesítési és forgalmi adók	B351	195 000 000	261 359 000	268 489 677
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 200 000	1 200 000	994 250
Termékek és szolgáltatások adói	B35	196 200 000	262 559 000	269 483 927
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 000 000	2 000 000	1 707 329
Közhatalmi bevételek	B3	203 400 000	269 759 000	276 612 454
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			60 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000	7 235 000	7 321 880
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			26 460
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		5 769 000	5 769 765
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			17 323
Egyéb működési bevételek	B410	18 825 816	9 738 712	2 943 153
Működési bevételek	B4	20 325 816	22 742 712	16 138 581
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			308 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	5 000 000	5 000 000	1 151 200
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	5 000 000	5 000 000	1 459 200
Működési bevételek összesen		745 608 816	860 239 102	887 433 018
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (kerékpárút nyitó 265.150.839 Ft+ Szent Imre utca 18.683.545 Ft)	B21			

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		9 999 999	188 030 346
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	9 999 999	188 030 346
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		0	9 999 999	188 030 346
Költségvetési bevételek	B1- B7	745 608 816	870 239 101	1 075 463 364
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege				
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4			

Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	281 000 000	269 123 289	269 123 289	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				
Maradvány igénybevétele	B813	281 000 000	269 123 289	269 123 289	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	17 236 159	60 069 548	60 069 548	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817			1 600 000 000	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	298 236 159	329 192 837	1 929 192 837	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	298 236 159	329 192 837	1 929 192 837	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		1 043 844 975	1 199 431 938	3 004 656 201	

Vépi Közös Önkormányzati Hivatal - Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
Közhatalmi bevételek	B3			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			

Szolgáltatások ellenértéke	B402	200 000	200 000	157 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408			1 757
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			253 446
Működési bevételek	B4	200 000	200 000	412 203
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Működési költségvetés előirányzat csoport		200 000	200 000	412 203
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	
Költségvetési bevételek	B1- B7	200 000	200 000	412 203

Működési bevételek és működési kiadások egyenlege				
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1		2 261 043	2 261 043
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2			
Maradvány igénybevétele	B813	0	2 261 043	2 261 043
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816	141 193 496	142 965 501	142 965 501
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	141 193 496	145 226 544	145 226 544
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	141 193 496	145 226 544	145 226 544

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		141 393 496	145 426 544	145 638 747
---------------------------	--	----------------	----------------	----------------

Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde - Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előírány zat	módosít ott előírány zat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előírányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
Közhatalmi bevételek	B3			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			

Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 500 000	1 892 000	1 892 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 200 000	4 633 557	4 633 557
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		1	1
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			
Működési bevételek	B4	6 700 000	6 525 558	6 525 558
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Működési költségvetés előirányzat csoport		6 700 000	6 525 558	6 525 558
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			

Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	
Költségvetési bevételek	B1- B7	6 700 000	6 525 558	6 525 558
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege				
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1		3 653 404	3 653 404
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2			
Maradvány igénybevétele	B813	0	3 653 404	3 653 404
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervek támogatás (a bérek növekedése miatt, illetve a létszám változás miatt 5.596.709)	B816	261 177 978	262 699 750	262 699 750
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	261 177 978	266 353 154	266 353 154
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	261 177 978	266 353 154	266 353 154
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		267 877 978	272 878 712	272 878 712

Vépi Művelődési Ház és Könyvtár - Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 600 000	1 750 000	3 400 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 600 000	1 750 000	3 400 000
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
Közhatalmi bevételek	B3			

Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 800 000	1 800 000	1 289 250
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		333 420	26 710
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		1	1
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410	900 000	1 152 000	1 679 885
Működési bevételek	B4	2 700 000	3 285 421	2 995 846
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		270 000	400 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	270 000	400 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		4 300 000	5 305 421	6 795 846
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0		
Költségvetési bevételek	B1- B7	4 300 000	5 305 421	6 795 846	
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege					
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege					
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1		1 252 690	1 252 690	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				
Maradvány igénybevétele	B813	0	1 252 690	1 252 690	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	65 456 068	59 329 725	59 329 725	
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	65 456 068	60 582 415	60 582 415	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				

Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	65 456 068	60 582 415	60 582 415
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		69 756 068	65 887 836	67 378 261

Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ- Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirány- zat	módosít ott előirány- zat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		3 175 000	3 175 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		3 175 000	3 175 000
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
Közhatalmi bevételek	B3			

Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	520 000	520 000	497 550
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			600
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408			1
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			
Működési bevételek	B4	520 000	520 000	498 151
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			50 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			50 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		520 000	3 695 000	3 723 151
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	

Költségvetési bevételek	B1- B7	520 000	3 695 000	3 723 151
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege				
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1		894 480	894 480
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2			
Maradvány igénybevétele	B813	0	894 480	894 480
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816	56 083 893	53 862 825	53 862 825
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	56 083 893	54 757 305	54 757 305
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			

Finanszírozási bevételek	B8	56 083 893	54 757 305	54 757 305
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		56 603 893	58 452 305	58 480 456

Vép Város Önkormányzat GAMESZ - Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	39 000 000	39 000 000	39 879 600
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	39 000 000	39 000 000	39 879 600
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31	0	0	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	

Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		232 907	232 907
Szolgáltatások ellenértéke	B402	12 000 000	12 000 000	8 845 150
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 800 000	1 800 000	1 936 922
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405	36 350 000	34 624 798	29 948 457
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 814 500	9 814 500	9 637 913
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		4	5
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410	0	15 000	15 000
Működési bevételek	B4	59 964 500	58 487 209	50 616 354
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		503 028	503 028
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	503 028	503 028
Működési költségvetés előirányzat csoport		98 964 500	97 990 237	90 998 982
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0		
Költségvetési bevételek	B1- B7	98 964 500	97 990 237	90 998 982	
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege					
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege					
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1		3 432 015	3 432 015	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				
Maradvány igénybevétele	B813	0	3 432 015	3 432 015	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	234 635 087	236 360 289	236 360 289	
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	234 635 087	239 792 304	239 792 304	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				

Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	234 635 087	239 792 304	239 792 304
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		333 599 587	337 782 541	330 791 286

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirány- zat	módosít ott előirány- zat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	143 325 657	172 688 189	172 688 189
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	217 263 148	214 787 314	214 787 314
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	144 005 200	160 092 532	160 092 532
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	10 788 995	10 788 995	10 788 995
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	2 880 360	2 880 360
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	515 383 000	561 237 390	561 237 390
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	42 100 000	45 425 000	78 439 993
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	557 483 000	606 662 390	639 677 383
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	5 200 000	5 200 000	5 421 198
Értékesítési és forgalmi adók	B351	195 000 000	261 359 000	268 489 677
Fogyasztási adók	B352	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0

Gépjárműadók	B354	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 200 000	1 200 000	994 250
Termékek és szolgáltatások adói	B35	196 200 000	262 559 000	269 483 927
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 000 000	2 000 000	1 707 329
Közhatalmi bevételek	B3	203 400 000	269 759 000	276 612 454
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	232 907	292 907
Szolgáltatások ellenértéke	B402	18 520 000	23 647 000	20 002 830
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	6 000 000	6 766 977	6 623 649
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
Ellátási díjak	B405	36 350 000	34 624 798	29 949 057
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 814 500	9 814 500	9 637 913
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	5 769 006	5 771 530
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	17 323
Egyéb működési bevételek	B410	19 725 816	10 905 712	4 891 484
Működési bevételek	B4	90 410 316	91 760 900	77 186 693
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	308 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	5 000 000	5 773 028	2 104 228
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	5 000 000	5 773 028	2 412 228
Működési költségvetés előirányzat csoport		856 293 316	973 955 318	995 888 758
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	9 999 999	188 030 346
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	9 999 999	188 030 346
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	9 999 999	188 030 346
Költségvetési bevételek	B1- B7	856 293 316	983 955 317	1 183 919 104
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		0	0	0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	281 000 000	280 616 921	280 616 921
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1	0	0	0
Előző év vállalozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2	0	0	0

Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	281 000 000	280 616 921	280 616 921
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	17 236 159	60 069 548	60 069 548
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	758 546 522	755 218 090	755 218 090
Betétek megszüntetése	B817	0	0	1 600 000 000
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 056 782 681	1 095 904 559	2 695 904 559
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	1 056 782 681	1 095 904 559	2 695 904 559
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		1 913 075 997	2 079 859 876	3 879 823 663

Végső előterjesztői indokolás

A zárszámadás nem csupán pénzügyi elszámolás, hanem a közbizalom megerősítésének eszköze, amely tükrözi az önkormányzat gazdálkodásának valós eredményeit, és lehetőséget teremt a jövő tervezésének megalapozására.

Önkormányzat 2025. évi költségvetése

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	382 116 707	497 759 211	532 361 135
Külső személyi juttatások	K12	30 901 938	38 078 077	49 604 642
Személyi juttatások	K1	413 018 645	535 837 288	581 965 777
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	51 813 889	67 896 372	74 448 520
Készletbeszerzés	K31	60 994 098	68 415 667	71 450 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 564 639	2 980 000	3 410 000
Szolgáltatási kiadások	K33	98 643 599	124 479 845	131 950 000
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	3 353 429	3 500 000	4 500 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	31 949 366	40 822 500	42 310 000
Dologi kiadások	K3	197 505 131	240 198 012	253 620 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	10 153 695	11 000 000	11 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	10 153 695	11 000 000	11 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	14 554 219	36 476 008	41 210 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamat támogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	16 909 201	17 400 000	17 000 000
Tartalékok-általános	K512	0	513 959	44 769 836
Tartalékok-cél	K512	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	31 463 420	54 389 967	102 979 836
Működési kiadások összesen		703 954 780	909 321 639	1 024 014 133
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	80 189	0	141 730
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	10 318 500	2 340 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	260 548	1 362 214	855 116
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 617 894	24 007 400	61 029 289
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 545 959	5 700 460	16 819 945
Beruházások	K6	16 823 090	33 410 074	78 846 083
Ingatlanok felújítása	K71	722 441	6 410 529	2 703 230
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	127 559	660 436	729 870
Felújítások	K7	850 000	7 070 965	3 433 100
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	113 839 065	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	113 839 065	0
Felhalmozási kiadások összesen		17 673 090	154 320 104	82 279 183
Költségvetési kiadások	K1-K8	721 627 870	1 063 641 743	1 106 293 316
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	15 484 335	16 758 075	17 236 159
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	516 103 860	714 038 816	737 712 424
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 450 000 000	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 981 588 195	730 796 891	754 948 583
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	1 981 588 195	730 796 891	754 948 583
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		2 703 216 065	1 794 388 664	1 861 241 899
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	460 416 088	494 808 531	515 383 000
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	57 482 223	59 989 250	42 100 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	517 898 311	554 797 781	557 483 000
Jövedelemadók	B31	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0

Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyon típusú adók	B34	5 137 959	5 200 000	5 200 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	297 950 637	195 500 000	196 200 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 485 586	2 000 000	2 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	305 574 182	202 700 000	203 400 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	27 127 471	40 932 546	18 520 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 706 135	5 000 000	6 000 000
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
Ellátási díjak	B405	21 851 632	21 180 414	36 350 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 488 123	8 000 000	9 814 500
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	11 207 260	12 616 000	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	175 993	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	1 501 001	900 000	19 725 816
Működési bevételek	B4	75 057 615	88 628 960	90 410 316
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1 504 239	800 000	5 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 504 239	800 000	5 000 000
Működési bevételek összesen		900 034 347	846 926 741	856 293 316
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	18 683 545	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	5 165 375	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	5 165 375	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingtatlanok értékesítése	B52	0	4 910 000	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részeselek értékesítése	B54	0	0	0
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	4 910 000	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		5 165 375	4 910 000	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	905 199 722	851 836 741	856 293 316
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege				
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	10 000		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	291 851 560	228 437 578	250 000 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	1 805 955	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	293 657 515	228 437 578	250 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	16 682 546	75 529	17 236 159
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervek támogatás	B816	516 103 860	714 038 816	737 712 424
Betétek megszüntetése	B817	1 200 000 000		0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	2 026 453 921	942 551 923	1 004 948 583
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	2 026 453 921	942 551 923	1 004 948 583
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		2 931 653 643	1 794 388 664	1 861 241 899

Önkormányzat 2025. évi költségvetése
A közvetett támogatások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	tervezett elvárt bevétel	közvetett támogatás	várható bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405			
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72			
épitményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34	5 200 000	0	5 200 000
telekadó	B34			0
Gépjárműadók	B354		0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	261 359 000	0	261 359 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 000 000	0	2 000 000
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7	268 559 000	0	268 559 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	23 647 000	0	23 647 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	6 766 977	0	6 766 977
Ellátási díjak	B405	34 624 798	0	34 624 798
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 814 500	0	9 814 500
Egyéb működési bevételek	B410	10 905 712	0	10 905 712
Ingatlanok értékesítése	B52		0	0
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5	85 758 987	0	85 758 987
				0
				0
				0
				0
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				0

Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK (ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025.	2026.	2027.	2028.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	172 688 189	172 688 189	172 688 189	172 688 189
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	214 787 314	214 787 314	214 787 314	214 787 314
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	160 092 532	160 092 532	160 092 532	160 092 532
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	10 788 995	10 788 995	10 788 995	10 788 995
Működési célú központosított előirányzatok	B115	2 880 360	2 880 360	2 880 360	2 880 360
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	561 237 390	561 237 390	561 237 390	561 237 390
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	45 425 000	45 425 000	45 425 000	45 425 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	606 662 390	606 662 390	606 662 390	606 662 390
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyon típusú adók	B34	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	261 359 000	261 359 000	261 359 000	261 359 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	262 559 000	262 559 000	262 559 000	262 559 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	269 759 000	269 759 000	269 759 000	269 759 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	232 907	232 907	232 907	232 907
Szolgáltatások ellenértéke	B402	23 647 000	23 647 000	23 647 000	23 647 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	6 766 977	6 766 977	6 766 977	6 766 977
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
Ellátási díjak	B405	34 624 798	34 624 798	34 624 798	34 624 798
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 814 500	9 814 500	9 814 500	9 814 500
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Ramatbevételek	B408	5 769 006	5 769 006	5 769 006	5 769 006
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	10 905 712	10 905 712	10 905 712	10 905 712
Működési bevételek	B4	91 760 900	91 760 900	91 760 900	91 760 900
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	5 773 028	5 773 028	5 773 028	5 773 028
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	5 773 028	5 773 028	5 773 028	5 773 028
Működési bevételek összesen		973 955 318	973 955 318	973 955 318	973 955 318
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	9 999 999	9 999 999	9 999 999	9 999 999
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	9 999 999	9 999 999	9 999 999	9 999 999
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részeselek értékesítése	B54	0	0	0	0
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		9 999 999	9 999 999	9 999 999	9 999 999
Költségvetési bevételek	B1-B7	983 955 317	983 955 317	983 955 317	983 955 317
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		0	0	0	0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvételi államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
Beföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	280 616 921	280 616 921	280 616 921	280 616 921
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	280 616 921	280 616 921	280 616 921	280 616 921
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	60 069 548	60 069 548	60 069 548	60 069 548
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
Központi, irányító szervek támogatás	B816	755 218 090	755 218 090	755 218 090	755 218 090
Betétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
Beföldi finanszírozás bevételei	B81	1 095 904 559	1 095 904 559	1 095 904 559	1 095 904 559
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	1 095 904 559	1 095 904 559	1 095 904 559	1 095 904 559

Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK (ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025.	2026.	2027.	2028.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	482 759 641	482 759 641	482 759 641	482 759 641
Normatív jutalmak	K1102	18 938 216	18 938 216	18 938 216	18 938 216
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	0
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	5 900 000	5 900 000	5 900 000	5 900 000
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	2 056 578	2 056 578	2 056 578	2 056 578
Béren kívüli juttatások	K1107	18 873 332	18 873 332	18 873 332	18 873 332
Ruházati költségterítés	K1108	1 636 114	1 636 114	1 636 114	1 636 114
Közlekedési költségterítés	K1109	3 475 000	3 475 000	3 475 000	3 475 000
Egyéb költségterítések	K1110	686 415	686 415	686 415	686 415
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	8 500 326	8 500 326	8 500 326	8 500 326
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	542 825 622	542 825 622	542 825 622	542 825 622
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 699 842	29 699 842	29 699 842	29 699 842
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	12 990 789	12 990 789	12 990 789	12 990 789
Egyéb külső személyi juttatások	K123	8 143 000	8 143 000	8 143 000	8 143 000
Külső személyi juttatások	K12	50 833 631	50 833 631	50 833 631	50 833 631
Személyi juttatások	K1	593 659 253	593 659 253	593 659 253	593 659 253
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	76 704 099	76 704 099	76 704 099	76 704 099
Szakmai anyagok beszerzése	K311	2 408 743	2 408 743	2 408 743	2 408 743
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	42 561 419	42 561 419	42 561 419	42 561 419
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	44 970 162	44 970 162	44 970 162	44 970 162
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 031 907	2 031 907	2 031 907	2 031 907
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 506 826	1 506 826	1 506 826	1 506 826
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 538 733	3 538 733	3 538 733	3 538 733
Közüzemi díjak	K331	50 525 521	50 525 521	50 525 521	50 525 521
Vásárolt élelmiszerek	K332	43 388 666	43 388 666	43 388 666	43 388 666
Bérlési és lízing díjak	K333	1 160 776	1 160 776	1 160 776	1 160 776
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334	11 364 317	11 364 317	11 364 317	11 364 317
Közvetített szolgáltatások	K335	2 496 631	2 496 631	2 496 631	2 496 631
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	44 725 297	44 725 297	44 725 297	44 725 297
Egyéb szolgáltatások	K337	47 228 206	47 228 206	47 228 206	47 228 206
Szolgáltatási kiadások	K33	200 889 414	200 889 414	200 889 414	200 889 414
Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	5 733 000	5 733 000	5 733 000	5 733 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	5 733 000	5 733 000	5 733 000	5 733 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	48 828 903	48 828 903	48 828 903	48 828 903
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Kamatkiadások	K353	20 429	20 429	20 429	20 429
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 535 176	1 535 176	1 535 176	1 535 176
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	54 384 508	54 384 508	54 384 508	54 384 508
Dologi kiadások	K3	309 515 817	309 515 817	309 515 817	309 515 817
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	98 652 215	98 652 215	98 652 215	98 652 215
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 103 000	2 103 000	2 103 000	2 103 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	650 000	650 000	650 000	650 000
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamat támogatások	K510	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	17 331 000	17 331 000	17 331 000	17 331 000
Tartalékok-általános	K512	38 819 996	38 819 996	38 819 996	38 819 996
Tartalékok-cél	K512	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	157 556 211	157 556 211	157 556 211	157 556 211
Működési kiadások összesen		1 148 435 380	1 148 435 380	1 148 435 380	1 148 435 380
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	141 730	141 730	141 730	141 730
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	58 373 345	58 373 345	58 373 345	58 373 345
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	800 283	800 283	800 283	800 283
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	14 271 338	14 271 338	14 271 338	14 271 338
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	19 191 903	19 191 903	19 191 903	19 191 903
Beruházások	K6	92 778 599	92 778 599	92 778 599	92 778 599
Ingatlanok felújítása	K71	2 168 230	2 168 230	2 168 230	2 168 230
Informaticai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 953 870	3 953 870	3 953 870	3 953 870
Felújítások	K7	6 122 100	6 122 100	6 122 100	6 122 100
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		98 900 699	98 900 699	98 900 699	98 900 699
Költegvétési kiadások	K1-K8	1 247 336 079	1 247 336 079	1 247 336 079	1 247 336 079
Hosszu lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	77 305 707	77 305 707	77 305 707	77 305 707
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	755 218 090	755 218 090	755 218 090	755 218 090
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	832 523 797	832 523 797	832 523 797	832 523 797
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	832 523 797	832 523 797	832 523 797	832 523 797
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		2 079 859 876	2 079 859 876	2 079 859 876	2 079 859 876

K12 - Önkormányzati (iránvító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)		0	0
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 907 706 298	0	1 907 706 298
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	8 226 240	0	8 226 240
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 915 932 538	0	1 915 932 538
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
9	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 199 955	0	1 199 955
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	301 119 280	0	301 119 280
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	302 319 235	0	302 319 235
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	130 754 890	0	130 754 890
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	7 571 410	0	7 571 410
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	138 326 300	0	138 326 300
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	7 807 059	0	7 807 059
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 364 385 132	0	2 364 385 132
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 592 556 040	0	1 592 556 040
21	G/IV Felhalmozott eredmény	657 808 496	0	657 808 496
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	16 945 781	0	16 945 781
24	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 267 310 317	0	2 267 310 317
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	5 335 284	0	5 335 284
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	22 799 937	0	22 799 937
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	18 735 328	0	18 735 328
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	46 870 549	0	46 870 549
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	50 204 266	0	50 204 266
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 364 385 132	0	2 364 385 132

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Császár Károly, a(z) Vép Város Önkormányzat GAMESZ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a

vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) a) **Kontrollkörnyezet:** Kialakítása szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a szervezet megalkotta.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** keretében a szervezet vezetője szabályozta a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. A szervezet éves feladattervének megfelelően azonosította és értékelte a felmerülő kockázatokat, kialakítva a megfelelő intézkedési tervet. Az integrált kockázatelemzés keretében a kockázati kitettség nyomon követése, azaz a kockázati leltár és az intézkedési terv végrehajtásának év közbeni felülvizsgálata az intézkedésért felelős személy részéről a szervezeten belüli feladatmegosztás szerint megtörtént.

c.) **Kontrolltevékenységek:** kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal.

d.) **Információs és kommunikációs rendszer:** Vép Város Önkormányzat GAMESZT érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia. Intézményünk a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik, a dokumentumkezelés a szabályozottak szerint történik.

e) **Nyomonkövetési rendszer (monitoring):** rendszer kialakítása és működtetése szabályszerű, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Császár Károly, intézményvezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Vép, 2026.02.24.



aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Farkas Lilian**, a **Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a

vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- | | |
|---|-----------|
| a) Kontrollkörnyezet: | Megfelelő |
| b) Integrált kockázatkezelési rendszer: | Megfelelő |
| c) Kontrolltevékenységek: | Megfelelő |
| d) Információs és kommunikációs rendszer: | Megfelelő |
| e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): | Megfelelő |

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Vép, 2026. 02. 24.

P. H.
.....
aláírás


E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Iszackné Koszorús Judit**, a **Vépi Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a

vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- | | |
|---|-----------|
| a) Kontrollkörnyezet: | Megfelelő |
| b) Integrált kockázatkezelési rendszer: | Megfelelő |
| c) Kontrolltevékenységek: | Megfelelő |
| d) Információs és kommunikációs rendszer: | Megfelelő |
| e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): | Megfelelő |

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Vép, 2026. 02. 24.



E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Palotás Péter Ferenc**, a(z) **Vépi Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a

vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

A KONTROLLKÖRNYEZET kialakítása szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a szervezet megalkotta.

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel a kontrollkörnyezet minden területe nem minősíthető megfelelőnek, de a Hivatal a működés és a gazdálkodás terén az alapvető szabályozókkal rendelkezik.

A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

Az INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER keretében a szervezet vezetője szabályozta a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. A szervezet éves feladattervének megfelelően azonosította és értékelte a felemerülő kockázatokat, kialakítva a megfelelő intézkedési tervet. Az integrált kockázatkezelés keretében a kockázati kitettség nyomon követése, azaz a kockázati leltár és az intézkedési terv végrehajtásának év közbeni felülvizsgálata az intézkedésért felelős személy részéről a szervezeten belüli feladatmegosztás szerint megtörtént.

A KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal.

INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ: Hivatalt érintően az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság. Az információk áramoltatásához megfelelő az alkalmazott információs technológia.

A Hivatal a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan rendelkezik, a dokumentumkezelés a szabályozottak szerint, az alkalmazott ASP iktatási rendszerrel (számítógépes) történik.

A Hivatal iratkezelési szabályzatának levéltári egyeztetése megtörtént.

A Hivatal az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti.

A NYOMONKÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING): A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A belső ellenőrzést feladatellátási szerződés alapján külső szolgáltató végzi, akivel megfelelő az együttműködés.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Eredicsné Horváth Lenke pénzügyi osztályvezető), a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján képzési kötelezettségének az idei év során fog eleget tenni.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: VÉP, 2026.02.27



.....
aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Pálma Kinga a(z) Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda És Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonnevelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a

vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) Kontrollkörnyezet: megfelelő
- b) Integrált kockázatkezelési rendszer: megfelelő
- c) Kontrolltevékenységek: megfelelő
- d) Információs és kommunikációs rendszer: megfelelő
- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): megfelelő

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Vép, 2025.február 27.



aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

