VARSÁD KÖZSÉG
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
7067 VARSÁD, ADY E. U. 4.
TEL / FAX: 74 / 448-180

M E G H Í V Ó

Értesítem, hogy Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. július 16. (szerda) 16:30 órai kezdettel tartja rendes, nyilvános ülését.

Az ülés helye: **Varsád, Községháza**

Nyilvános ülés napirendje:

1.) Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint a két ülés között történt fontosabb eseményekről
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

2.) Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló, 19/2025. (II. 26.) határozatának módosításáról
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

3.) Varsád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításának véleményezése
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

4.) A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évben végzett munkájáról szóló beszámoló véleményezése
Előadó: Radványi Petra jegyző
Előterjesztés: írásbeli

5.) Benyújtott nemzetiségi önkormányzati pályázatok utólagos jóváhagyása
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

6.) Egyebek

A képviselő-testület ülésére ezúton tisztelettel meghívom, és kérem a feltétlen és pontos megjelenését!

Varsád, 2025. július 10.

Andrási Zoltánné
elnök

VARSÁD KÖZSÉG
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
7067 VARSÁD, ADY E. U. 4.
TEL / FAX: 74 / 448-180

JELENLÉTI ÍV

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata

2025. július 16. napján megtartott rendes, nyílt üléséről

Andrási Zoltánné elnök	.....
Zádori-Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettes	.....
Énisz Mónika képviselő	.....
Radványi Petra jegyző	.....
Raczkó Árpád aljegyző	.....
Pesti László jegyzőkönyvvezető	.....
Hideg-György Melinda mb. pü. osztályvezető	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....
.....	.....

VARSÁD KÖZSÉG
NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
7067 VARSÁD, ADY E. U. 4.
TEL / FAX: 74 / 448-180

VARSÁD KÖZSÉG NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2025. július 16. *napján megtartott rendes, nyílt ülésének*

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Az ülésen hozott határozatok

száma:	tárgya:
42/2025. (VII. 16.)	Beszámoló a lejárt idejű határozatokról és a két ülés között történt fontosabb eseményekről
43/2025. (VII. 16.)	Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 19/2025. (II. 26.) határozatának módosításáról
44/2025. (VII. 16.)	Varsád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításának véleményezése
45/2025. (VII. 16.)	A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről szóló beszámoló véleményezése
46/2025. (VII. 16.)	Benyújtott nemzetiségi önkormányzati pályázatok utólagos jóváhagyása
47/2025. (VII. 16.)	Döntés a Varsádi Szüreti Nap megrendezésében való közreműködésről
48/2025. (VII. 16.)	Hittan tábor együttműködési megállapodás szerinti támogatása
49/2025. (VII. 16.)	Andrási Zoltánné elnök szavazásból való kizárásáról
50/2025. (VII. 16.)	Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettes szavazásból való kizárásáról
51/2025. (VII. 16.)	A 2025. évi nemzetiségi tábor szervezésében közreműködő gyermekkísérők díjazásáról

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **2025. július 16-án 16:30** órakor megtartott rendes, nyílt üléséről.

Az ülés helye: Községháza, Varsád

Jelen vannak:

Andrási Zoltánné	elnök
Zádori-Dörmer Zita Erzsébet	elnökhelyettes
Énisz Mónika	képviselő

A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal részéről jelen vannak:

Radványi Petra	jegyző
Pesti László	jegyzőkönyvvezető

Andrási Zoltánné elnök köszönti a megjelenteket, megállapítja a testület határozatképességét, mivel a megválasztott 3 fő képviselőből 3 fő jelen van, így az ülést megnyitja. Elmondja, hogy a testületi előterjesztések elektronikus formában és papír alapon is kiküldésre kerültek. Jegyzőkönyv-hitelesítőnek Énisz Mónikát javasolja.

Az elnök az eredeti napirend elfogadását javasolja, amit a képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal, az alábbiak szerint fogad el (a döntésben 3 fő vett részt):

A nyílt ülés napirendi pontjai:

1.) Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint a két ülés között történt fontosabb eseményekről
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

2.) Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló, 19/2025. (II. 26.) határozatának módosításáról
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

3.) Varsád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításának véleményezése
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

4.) A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évben végzett munkájáról szóló beszámoló véleményezése
Előadó: Radványi Petra jegyző

Előterjesztés: írásbeli

5.) Benyújtott nemzetiségi önkormányzati pályázatok utólagos jóváhagyása
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

6.) Egyebek

Ezt követően a képviselő-testület megkezdi a napirendi pontok megtárgyalását.

1.) Beszámoló a lejárt idejű határozatokról és a két ülés között történt fontosabb eseményekről
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: szóbeli

Andrási Zoltánné elnök röviden összefoglalja, hogy az elmúlt testületi üléseken milyen határozatok születtek és azok teljesüléséről is beszél. Tájékoztatja a testületet, hogy kettő hete volt a Tolna Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Szövetségének Egyesülete közgyűlése, sajnos nem tudott részt venni rajta, de a szárazdi kolléganőtől azt az információt kaptam, hogy módosult a választási törvény.

Radványi Petra jegyző is megerősíti ezt a tényt.

Andrási Zoltánné elnök folytatva tovább elmondja, hogy a szövetség nevében benne van az egyesület szó, de a bíróságon nem úgy vannak bejegyezve, így ezen módosítani szükséges a választások előtt. Megemlíti, hogy a héten kerül megrendezésre a német nemzetiségi tábor, a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által kiírt pályázaton az önkormányzat 700.000.- forint vissza nem térítendő támogatást nyert el, így ebből valósul meg. Az önkormányzatnak minimális összeget kell hozzátennie.

Kérdés és vélemény hiányában az elnök szavazásra bocsátja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot. A döntéshozatalban részt vesz 3 fő képviselő. A képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
42/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
Beszámoló a lejárt idejű határozatokról és a két ülés között történt fontosabb eseményekről

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az 23/2025.(V.28.); 24/2025.(V.28.); 25/2025.(V.28.); 26/2025.(V.28.);b7/2025.(V.28.); 28/2025.(V.28.); 29/2025.(V.28.); 30/2025.(V.28.); 31/2025.(V.28.); 32/2025.(V.28.); 33/2025.(V.28.); 34/2025.(V.28.); 35/2025.(V.28.); 36/2025.(V.28.); 37/2025.(V.28.); 38/2025.(V.28.); 39/2025.(V.28.); 40/2025.(V.28.); 41/2025.(V.28.) számú lejárt határidejű testületi határozatokkal, valamint a két ülés között történt fontosabb eseményekkel kapcsolatos elnöki beszámolót elfogadja.

2.) Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló, 19/2025. (II. 26.) határozatának módosításáról
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

Andrási Zoltánné elnök elmondja, hogy azért szükséges a módosítása, mert amikor a költségvetés elfogadásra került, akkor még nem tudták, hogy mennyi feladatalapú támogatást kap majd az önkormányzat. A költségvetés módosított főösszege 3.282.209.- forint.

Hideg-György Melinda megbízott pénzügyi osztályvezető megerősíti, hogy más változás nem történt a költségvetésben.

Kérdés és vélemény hiányában az elnök szavazásra bocsátja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot. A döntéshozatalban részt vesz 3 fő képviselő. A képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
43/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 19/2025. (II. 26.) határozatának módosításáról

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. (1) bekezdésére is, a 19/2025. (II. 26.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat 2. pont (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:
„2. (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének: bevételi főösszegét 3 282 209,- Ft-ban, azaz hárommillió-kettőszáznynyolcvankettőezer-kettőszázkilenc forintban, a kiadási főösszegét 3 282 209,- Ft-ban, azaz hárommillió-kettőszáznyolcvankettőezer-kettőszázkilenc forintban állapítja meg."

2. A határozat 1.1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
3. A határozat 2.1 melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.

4. A határozat 6. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.
A képviselő-testület felkéri az elnököt a döntés végrehajtására.

Határidő: azonnal
Felelős: Andrási Zoltánné elnök

3.) Varsád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításának véleményezése
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

Andrási Zoltánné elnök elmondja, hogy Varsád Község Önkormányzatával jó az együttműködés, segítik egymást a rendezvényeken és annak lebonyolításában. Hozzáteszi még, hogy egyelőre stabilnak látszik az önkormányzat működése.

Kérdés és vélemény hiányában az elnök szavazásra bocsátja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot. A döntéshozatalban részt vesz 3 fő képviselő. A képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
44/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
Varsád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításának véleményezése

Varsád Község Önkormányzata és a Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött, a Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 64/2024. (XI.27.) számú határozatával jóváhagyott Közigazgatási Szerződés szerint véleményezési jogkörében eljárva, megismerte Varsád Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelet módosítását, és annak végrehajtását támogatja.
Határidő: azonnal
Felelős: Andrási Zoltánné elnök

4.) A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évben végzett munkájáról szóló beszámoló véleményezése
Előadó: Radványi Petra jegyző
Előterjesztés: írásbeli

Andrási Zoltánné elnök elmondja, hogy a nemzetiségi önkormányzat is jól együtt tud dolgozni a közös önkormányzati hivatallal. Fontosnak tartja kiemelni, hogy 2024-ben a nemzetiségi önkormányzat 9 testületi ülést tartott, és összesen 65 db határozatot hozott.

Kérdés és vélemény hiányában az elnök szavazásra bocsátja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot. A döntéshozatalban részt vesz 3 fő képviselő. A képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
45/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
a Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről szóló beszámoló véleményezéséről

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolót megismerte, a beszámoló elfogadását támogatja.

Határidő: azonnal
Felelős: Andrási Zoltánné elnök

5.) Benyújtott nemzetiségi önkormányzati pályázatok utólagos jóváhagyása
Előadó: Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztés: írásbeli

Andrási Zoltánné elnök összefoglalva elmondja, hogy a nemzetiségi tábor megrendezésére benyújtott pályázaton a nemzetiségi önkormányzat 700.000.- forintot nyert, „A Varsádi Német Nemzetiségi kultúra ápolása és bemutatása" és a „Múlt és jelen találkozása a fotókon" pályázattal kapcsolatban még nem született döntés. Javasolja a benyújtott pályázatok utólagos jóváhagyását.

Kérdés és vélemény hiányában az elnök szavazásra bocsátja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot. A döntéshozatalban részt vesz 3 fő képviselő. A képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
46/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
Benyújtott nemzetiségi önkormányzati pályázatok utólagos jóváhagyása

A Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

1. tudomásul veszi és örömmel nyugtázza, hogy Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Elnöke benyújtotta a „Stärke in der Gemeinschaft! – Közösségben az erő!" című, NTAB-KP-1-2025/1-000106 számú pályázatot, ami 700.000.- forint támogatásban részesült az alábbi célra: a helyi német nemzetiségi közösség megerősítése kulturális és gasztronómiai rendezvények révén, tábori formában;

2. jóváhagyja a következő két benyújtott pályázatot:
   a.) „Múlt és jelen találkozása a fotókon" (NKUL-KP-1-2025/2-000185),
   amelynek keretében 2026-os egyedi falinaptár készül a helyi német közösség múltját és jelenét bemutató fotókból, minden varsádi háztartás részére eljuttatva;

   b.) „A Varsádi Német Nemzetiségi kultúra ápolása és bemutatása" (NKUL-KP-1-2025/3-000082), amely a hagyományos Nemzetiségi Nap megrendezésére irányul, zenés, táncos, gasztronómiai és kulturális programokkal.

A képviselő-testület elismerését és köszönetét fejezi ki az elnöknek, aki munkájával folyamatosan arra törekszik, hogy értékes és hasznos pályázatokat nyújtson be, melyek hozzájárulnak a település német nemzetiségi közösségének megerősítéséhez, identitásának megőrzéséhez, valamint Varsád kulturális életének gazdagításához.

Felelős: Andrási Zoltánné elnök
Határidő: azonnal

6.) Egyebek

6/A) Látogatás a Néprajzi Múzeumba

Andrási Zoltánné elnök elmondja, hogy a "Súlyos anyag. Nők – Viseletek – Élettörténetek" kiállítás a Néprajzi Múzeumban látható, és a dunai sváb nők viseleteit, valamint azokon keresztül a sorsukat mutatja be. A kiállítás 2025. június 6. és 2026. január 31. között látogatható, és a 18-19. századi telepesek utódainak öltözékein keresztül mesél a történetükről. Arra gondolt, hogy egy igényfelmérés alapján vonatos múzeumlátogatást lehetne szervezni. A kiállítás megnézése után további látnivalókat, érdekességeket is meg lehetne tekinteni.

6/B) Szüreti Napok

Andrási Zoltánné elnök elmondja, hogy idén szeptember 12-13-án lesznek a Szüreti napok. Az lenne a javaslata, hogy a korábbi évekhez hasonlóan, társszervezőként idén is vegyenek részt ennek a szervezésében. Javasolja a nulladik napi és a főnapi zenekari költségek felvállalását, összesen 545.000.- forint keretösszegben.

Kérdés és vélemény hiányában az elnök szavazásra bocsátja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot. A döntéshozatalban részt vesz 3 fő képviselő. A képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
47/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
a Varsádi Szüreti Nap megrendezésében való közreműködésről

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete – a német nemzetiséghez tartozók kulturális ellátásával összefüggő feladatok végrehajtása jegyében – akként határozott, hogy társszervezőként közreműködik a Szüreti felvonulás és mulatság megszervezésében, és a rendezvényre 545.000 forint forrást biztosít a 2025. évi költségvetésében.

A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a kötelezettségvállalásra.

Határidő: 2024. szeptember 15.
Felelős: Andrási Zoltánné elnök

6/B) Varsádi Hittan tábor megrendezésében való részvétel

Zádori-Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettes javasolja, hogy a nemzetiségi önkormányzat a Gyönk és Környéke Evangélikus Egyházközség mellett vállaljon társszervezői szerepet a 3 napos hittantábor szervezésében.

Andrási Zoltánné elnök támogatja a kezdeményezést. Javasolja, hogy a táborozók étkezését vállalja át az önkormányzat arra a 3 napra. Ebben lenne tízórai, ebéd és uzsonna is. Fejenként kb. 2.000.- forinttal számolva 3 napra összességében 50.000.- forint keretösszeget javasol.

Zádori-Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettes megköszöni az önkormányzat támogatását.

Kérdés és vélemény hiányában az elnök szavazásra bocsátja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot. A döntéshozatalban részt vesz 3 fő képviselő. A képviselő-testület 3 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
48/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
Hittan tábor együttműködési megállapodás szerinti támogatása

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete társszervezőként részt vesz a 2025. évi evangélikus hittantábor megszervezésében, költségvetése dologi kiadási előirányzatából vállalva a táborozók étkeztetésével kapcsolatos kiadásokat.

A képviselő-testület felkéri az elnököt a Gyönk és Környéke Evangélikus Egyházközség értesítésére, és a döntés végrehajtására.

Felelős: elnök
Határidő: értesítés: 1 munkanap, egyébként folyamatos

6/C) Német nemzetiségi tábor gyermekkísérő megbízási szerződésének megkötése.

Andrási Zoltánné elnök elmondja, hogy nemzetiségi tábor táborszervezői feladatot is ellátó gyermekkísérői részére a tábor megrendezésére elnyert BGA Zrt támogatásból megbízási díj juttatható, ezt maga a pályázat tartalmazta, ez az összeg csak erre használható fel. A tábor 5 napos időtartama alatt Sőre-Lovász Gabriella, Zádori-Dörmer Zita elnökhelyettes, és jómaga tart programokat a gyermekeknek. Ebben a napirendben a gyermekkísérők megbízási szerződéseinek megkötését szeretné megtárgyaltatni a testülettel.

Bejelenti személyes érintettségét, és javasolja a döntéshozatalból való kizárását. Javaslatát szavazásra bocsátja, és a képviselő-testület 2 nem szavazat és 1 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
49/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
Andrási Zoltánné elnök szavazásból való kizárásáról

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a nemzetiségi tábor gyermekkísérői megbízási szerződésével kapcsolatos döntéshozatalból, személyes érintettsége ellenére se zárja ki Andrási Zoltánné elnököt.

Bejelenti Zádori-Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettes személyes érintettségét, és javasolja a döntéshozatalból való kizárását. A képviselő-testület 2 nem szavazat és 1 tartózkodás mellett, az alábbi határozatot hozta:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
50/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettes szavazásból való kizárásáról

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a nemzetiségi tábor gyermekkísérői megbízási szerződésével kapcsolatos döntéshozatalból, személyes érintettsége ellenére se zárja ki Zádori-Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettest.

Andrási Zoltánné elnök javasolja, hogy a pályázati kiírásnak megfelelően, valamennyi tábori gyermekkísérő, Sőre-Lovász Gabriella, Zádori-Dörmer Zita Erzsébet és jómaga részére állapítson meg bruttó 50-50.000 Ft megbízási díjat.

Az elnök az elhangzott javaslatot szavazásra bocsátja, amit a képviselő-testület 3 igen szavazattal, egyhangúlag az alábbiak szerint fogadott el:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
51/2025. (VII. 16.) nemzetiségi önkormányzati határozata
A 2025. évi nemzetiségi tábor szervezésében közreműködő gyermekkísérők díjazásáról

1. Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. július 14 és július 18 között megrendezendő

nemzetiségi tábor gyermekkísérői, Sőre-Lovász Gabriella, Zádori-Dörmer Zita Erzsébet, és Andrási Zoltánné részére bruttó 50-50.000 Ft összegű egyszeri megbízási díjat állapít meg.

2. A megbízási díjat teljesítésigazolás alapján lehet kifizetni, forrása a nemzetiségi táborra a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt által biztosított költségvetési támogatás.
3. A nemzetiségi önkormányzat felkéri Andrási Zoltánné elnököt, illetve Zádori-Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettest a megbízási szerződések megkötésére, a megbízási díj kifizetésére, és pályázati elszámolására. Andrási Zoltánné elnök megbízási szerződését az Njtv. 94.§ (1) bekezdése, valamint a nemzetiségi önkormányzat szervezeti és működési szabályzatának VI. fejezet 3. pontja alapján Zádori-Dörmer Zita Erzsébet elnökhelyettes köti meg a nemzetiségi önkormányzat nevében.

Határidő: a szerződéskötésre: soron kívül
Felelős: Andrási Zoltánné elnök, Andrási Zoltánné elnök szerződése tekintetében: Zádori- Dörmer Zita Erzsébet

További kérdés és vélemény hiányában Andrási Zoltánné elnök az ülést 16:37 órakor bezárja.

Kmf.

Andrási Zoltánné
elnök

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
Deutsche Nationalitäten Selbstverwaltung der Gemeinde Varsad
VARSAD

Énisz Mónika
jegyzőkönyv-hitelesítő

Varsád Község Német
Nemzetiségi Önkormányzata
7067 Varsád, Ady Endre u. 4. Tel./fax: 74/448-180

ELŐTERJESZTÉS

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testületének
2025. július 16. napi ülésére

Tárgy:	**Beszámoló a lejárt idejű határozatokról és a két ülés között történt fontosabb eseményekről**
Az előterjesztés sorszáma:	**1.)**
Előterjesztő:	Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztést készítette:	Pesti László kirendeltségi ügyintéző
Jogszabályi feltételeknek megfelelés	Radványi Petra aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített (Mötv. 50. §)
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni (Mötv. 46 § (1))

Tisztelt Képviselő-testület!

A lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról az előterjesztés melléklete szerinti táblázatnak megfelelően tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet, a két ülés között történt fontosabb eseményekről pedig a képviselő-testületi ülésen szóbeli tájékoztatást adok.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

…/2025. (…..) nemzetiségi önkormányzati határozat:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az 23/2025.(V.28.); 24/2025.(V.28.); 25/2025.(V.28.); 26/2025.(V.28.);b7/2025.(V.28.); 28/2025.(V.28.); 29/2025.(V.28.); 30/2025.(V.28.); 31/2025.(V.28.); 32/2025.(V.28.); 33/2025.(V.28.); 34/2025.(V.28.); 35/2025.(V.28.); 36/2025.(V.28.); 37/2025.(V.28.); 38/2025.(V.28.); 39/2025.(V.28.); 40/2025.(V.28.); 41/2025.(V.28.) számú lejárt határidejű testületi határozatokkal, valamint a két ülés között történt fontosabb eseményekkel kapcsolatos elnöki beszámolót elfogadja.

A további határozat nem igényel végrehajtási intézkedést.

Varsád, 2025. július 9.

Andrási Zoltánné
elnök

Döntés száma	Megnevezése	Döntés végrehajtása
23/2025. (V. 28.)	a 2024. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentés elfogadásáról	A képviselő-testület a 2024. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentést elfogadta, a határozat-kivonat megküldésre került az illetékes felé.
24/2025. (V. 28.)	Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) határozatának módosításáról	A képviselő-testület a 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.13.) határozatát módosította, a határozat-kivonat megküldésre került a pénzügyi osztálynak.
25/2025. (V. 28.)	2024. évi költségvetésének végrehajtásáról	A képviselő-testület a 2024. évi költségvetési határozatát módosította, a határozat-kivonat megküldésre került a pénzügyi osztálynak.
26/2025. (V. 28.)	egyetértési jog gyakorlása a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2024. évi zárszámadásának kapcsolatban	A képviselő-testület egyetértett a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2024. évi zárszámadásának kapcsolatban, melyről a Társulásnak a határozat-kivonatot megküldte.
27/2025. (V. 28.)	egyetértési jog gyakorlása a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2025. évi költségvetésének 1. számú módosításának kapcsolatban	A képviselő-testület egyetértett a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2025. évi költségvetésének 1. számú módosításának kapcsolatban, melyről a Társulásnak a határozat-kivonatot megküldte.
28/2025. (V. 28.)	egyetértési jog gyakorlása a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha elnökének beszámolója a társulás 2024. évi működéséről kapcsolatban	A képviselő-testület egyetértett a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás valamint a Diósberényi Napraforgó Óvoda és Konyha 2025. évi költségvetésének 1. számú módosításának kapcsolatban, melyről a Társulásnak a határozat-kivonatot megküldte.
29/2025. (V. 28.)	egyetértési jog gyakorlása a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás 2024. évi belső ellenőri éves összefoglaló jelentésének kapcsolatban	A képviselő-testület egyetértett a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás 2024. évi belső ellenőri éves összefoglaló jelentésének kapcsolatban, melyről a Társulásnak a határozat-kivonatot megküldte.
30/2025. (V. 28.)	Varsád Község Önkormányzata 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi beszámoló véleményezéséről	A képviselő-testület a 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi beszámoló elfogadta, a határozat-kivonat megküldésre került az illetékes felé.

31/2025. (V. 28.)	a Lacnker Aladár Evangélikus Szeretetszolgálat 2024. évi szakmai beszámolójának véleményezéséről	A képviselő-testület a Lacnker Aladár Evangélikus Szeretetszolgálat 2024. évi szakmai beszámolóját elfogadta, a határozat-kivonat megküldésre került az illetékes felé.
32/2025. (V. 28.)	Nemzetiségi támogatások program Nemzetiségi táborok 2025. évi költségvetési támogatása (NTAB-KP-1-2025) pályázat benyújtásáról	A pályázat pozitív elbírálásban részesült, melyen 700.000 forintot nyert. A Támogatói Okirat aláírásra került, a pénzügyi osztály értesült a döntésről, a támogatási összeg a számlán van. A tábor 2025. július 14-18. között kerül megrendezésre.
33/2025. (V. 28.)	Nemzetiségi támogatások program Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2025. évi költségvetési támogatása 3. altéma támogatása (NKUL-KP-1-2025) pályázat benyújtásáról	A pályázat döntéselőkészítési fázisba lépett.
34/2025. (V. 28.)	Nemzetiségi támogatások program Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2025. évi költségvetési támogatása 2. altéma támogatása (NKUL-KP-1-2025) pályázat benyújtásáról	A pályázat döntéselőkészítési fázisba lépett.
35/2025. (V. 28.)	HUNG-2025 pályázati felhívásra való pályázat benyújtásáról	A pályázat nem került benyújtásra.
36/2025. (V. 28.)	a Német Nemzetiségi Nap költségeinek viseléséről - Táncház	A Német Nemzetiségi Nap táncháza sikeresen lezajlott.
37/2025. (V. 28.)	a Német Nemzetiségi Nap költségeinek viseléséről - Ebéd	A Német Nemzetiségi Nap ebádje sikeresen lezajlott.
38/2025. (V. 28.)	a Német Nemzetiségi Nap költségeinek viseléséről - Bál	A Német Nemzetiségi Nap bálja sikeresen lezajlott.
39/2025. (V. 28.)	a Német Nemzetiségi Nap költségeinek viseléséről – Vendéglátás (innivaló)	A Német Nemzetiségi Nap innivalók megvásárlása sikeresen megtörtént.
40/2025. (V. 28.)	a Német Nemzetiségi Nap költségeinek viseléséről - Virágok	A Német Nemzetiségi Nap virágainak megvásárlása sikeresen megtörtént.
41/2025. (V. 28.)	„Vár a Megye" című programsorozathoz való hozzájárulás	A „Vár a Megye" programot Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata sikeresen támogatta.

VARSÁD KÖZSÉG NÉMET NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATA
7067 VARSÁD, ADY E. U. 4.
TEL / FAX: 74 / 448-180

ELŐTERJESZTÉS

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testületének
2025. július 16-i ülésére

Tárgy:	**Javaslat Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló, 19/2025. (II. 26.) önkormányzati határozatának módosítására**
Előterjesztés meghívó szerinti sorszáma:	**2.**
Előterjesztő:	Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztést készítette:	Hideg-György Melinda mb. pé. osztályvez.
Jogszabályi feltételeknek való megfelelés:	Radványi Petra jegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű (Mötv. 50. §)
Döntési forma:	határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen /Mötv. 46 § (1)/

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése alapján, a törvény 6/C. § (1) és (2) bekezdésére is figyelemmel, a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

A fentiek alapján kérem, hogy a bevételi és kiadási oldal változásai miatt, a nemzetiségi önkormányzat 2025. évi költségvetési határozatát az alábbi határozati javaslat szerint módosítani szíveskedjenek:

Határozati javaslat:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
…/2025. (…..) nemzetiségi önkormányzati határozata
Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 19/2025. (II. 26.) határozatának módosításáról

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. (1) bekezdésére is, a 19/2025. (II. 26.) határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat 2. pont (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:
   „2. (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének: bevételi főösszegét 3 282 209,- Ft-ban, azaz hárommillió-kettőszáznynyolcvankettőezer-

kettőszázkilenc forintban, a kiadási főösszegét 3 282 209,- Ft-ban, azaz hárommillió-kettőszáznyolcvankettőezer-kettőszázkilenc forintban állapítja meg."

2. A határozat 1.1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
3. A határozat 2.1 melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.
4. A határozat 6. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.

A képviselő-testület felkéri az elnököt a döntés végrehajtására.

Határidő: azonnal
Felelős: Andrási Zoltánné elnök

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetési határozat módosítását elfogadni szíveskedjék.

Varsád, 2025. július 9.

Andrási Zoltánné
elnök

1.1. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**36 317 615**	**309 317**	**36 626 932**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 825 362		21 825 362
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	9 658 332	309 317	9 967 649
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 833 921		4 833 921
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek			
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**7 660 352**	**14 038 900**	**21 699 252**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	100 000		100 000
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 560 352	14 038 900	21 599 252
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**786 970**	**786 970**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás		786 970	786 970
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**6 320 000**		**6 320 000**
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	720 000		720 000
4.2	B31	Jövedelemadók			
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	5 550 000		5 550 000
4.4	B352	Fogyasztási adók			
4.5	B354	Gépjárműadók			
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000		50 000
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)**	**6 265 062**		**6 265 062**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	1 035 000		1 035 000
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	500 000		500 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	2 400 000		2 400 000
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	1 625 062		1 625 062
5.5.	B405	Ellátási díjak			
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	B408	Kamatbevételek	5 000		5 000
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	700 000		700 000
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	B54	Részesedések értékesítése			
6.5.	B55	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**56 563 029**	**15 135 187**	**71 698 216**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**6 556 799**	**10 000**	**6 566 799**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 556 799	10 000	6 566 799
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3	B17	Betétek megszüntetése			
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.		**Váltóbevételek**			
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	**6 556 799**	**10 000**	**6 566 799**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**63 119 828**	**15 145 187**	**78 265 015**

I.1. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**56 108 047**	**14 705 977**	**70 814 024**
1.1.	K1	Személyi juttatások	33 111 660	11 863 036	44 974 696
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 875 917	821 440	4 697 357
1.3.	K3	Dologi kiadások	14 556 492	2 021 501	16 577 993
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 082 000		3 082 000
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 481 978		1 481 978
2.	**K513**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**2 595 621**	**-347 760**	**2 247 861**
2.1	K513	Általános tartalék	2 595 621	-347 760	2 247 861
2.2	K513	Egyéb céltartalék			
2.3	K513	Pályázati céltartalék			
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**3 364 230**	**786 970**	**4 151 200**
3.1	K6	Beruházások		786 970	786 970
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.3	K7	Felújítások	3 364 230		3 364 230
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**62 067 898**	**15 145 187**	**77 213 085**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**			
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.3		Kincstárjegyek beváltása			
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása			
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 051 930		1 051 930
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
7.4	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.5	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
10	**K94**	**Váltókiadások**			
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**63 119 828**	**15 145 187**	**78 265 015**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-5 504 869**		**-5 514 869**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**5 504 869**		**5 514 869**

1.2. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I. sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**29 974 115**	**-2 565**	**29 971 550**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 825 362		21 825 362
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	3 314 832	-2 565	3 312 267
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 833 921		4 833 921
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek			
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**7 660 352**	**14 038 900**	**21 699 252**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	100 000		100 000
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 560 352	14 038 900	21 599 252
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**786 970**	**786 970**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás		786 970	786 970
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**6 320 000**		**6 320 000**
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	720 000		720 000
4.2	B31	Jövedelemadók			
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	5 550 000		5 550 000
4.4	B352	Fogyasztási adók			
4.5	B354	Gépjárműadók			
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000		50 000
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)**	**5 060 062**		**5 060 062**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	1 035 000		1 035 000
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	2 400 000		2 400 000
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	1 625 062		1 625 062
5.5.	B405	Ellátási díjak			
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	B408	Kamatbevételek			
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek			
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	B54	Részesedések értékesítése			
6.5.	B55	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**49 014 529**	**14 823 305**	**63 837 834**

1.2. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**4 337 569**	**10 000**	**4 347 569**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 337 569	10 000	4 347 569
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3	B17	Betétek megszüntetése			
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.		**Váltóbevételek**			
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	**4 337 569**	**10 000**	**4 347 569**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**53 352 098**	**14 833 305**	**68 185 403**

1.2. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I. sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**49 704 547**	**14 394 095**	**64 098 642**
1.1.	K1	Személyi juttatások	28 866 060	11 617 460	40 483 520
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 325 917	755 134	4 081 051
1.3.	K3	Dologi kiadások	12 948 592	2 021 501	14 970 093
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 082 000		3 082 000
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 481 978		1 481 978
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**2 595 621**	**-347 760**	**2 247 861**
2.1	K512	Általános tartalék	2 595 621	-347 760	2 247 861
2.2	K512	Egyéb céltartalék			
2.3	K512	Pályázati céltartalék			
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)		**786 970**	**786 970**
3.1	K6	Beruházások		786 970	786 970
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.3	K7	Felújítások			
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**52 300 168**	**14 833 305**	**67 133 473**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**			
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.3		Kincstárjegyek beváltása			
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása			
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 051 930		1 051 930
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
10	**K94**	**Váltókiadások**			
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**53 352 098**	**14 833 305**	**68 185 403**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-3 285 639**	**-10 000**	**-3 295 639**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**3 285 639**	**10 000**	**3 295 639**

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**6 343 500**	**311 882**	**6 655 382**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	6 343 500	311 882	6 655 382
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek			
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**			
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**			
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1	B34	Vagyoni típusú adók			
4.2	B31	Jövedelemadók			
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók			
4.4	B352	Fogyasztási adók			
4.5	B354	Gépjárműadók			
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)**	**1 205 000**		**1 205 000**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	500 000		500 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	B405	Ellátási díjak			
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	B408	Kamatbevételek	5 000		5 000
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	700 000		700 000
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	B54	Részesedések értékesítése			
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**7 548 500**	**311 882**	**7 860 382**

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**2 219 230**		**2 219 230**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 219 230		2 219 230
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3	B17	Betétek megszüntetése			
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.		**Váltóbevételek**			
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	**2 219 230**		**2 219 230**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**9 767 730**	**311 882**	**10 079 612**

1.3. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**6 403 500**	**311 882**	**6 715 382**
1.1.	K1	Személyi juttatások	4 245 600	245 576	4 491 176
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	550 000	66 306	616 306
1.3.	K3	Dologi kiadások	1 607 900		1 607 900
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**			
2.1	K512	Általános tartalék			
2.2	K512	Egyéb céltartalék			
2.3	K512	Pályázati céltartalék			
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**3 364 230**		**3 364 230**
3.1	K6	Beruházások			
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.3	K7	Felújítások	3 364 230		3 364 230
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**9 767 730**	**311 882**	**10 079 612**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**			
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.3		Kincstárjegyek beváltása			
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása			
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**			
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
10	**K94**	**Váltókiadások**			
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**			
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**9 767 730**	**311 882**	**10 079 612**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-2 219 230**		**-2 219 230**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**2 219 230**		**2 219 230**

1.4. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
1	2	2	3
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek	
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	
4.2	B31	Jövedelemadók	
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	
4.4	B352	Fogyasztási adók	
4.5	B354	Gépjárműadók	
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)**	
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	B405	Ellátási díjak	
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	B408	Kamatbevételek	
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	B54	Részesedések értékesítése	
6.5.	B55	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3	B17	Betétek megszüntetése	
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
16.		**Váltóbevételek**	
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	

1.4. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	2	3
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	
1.1.	K1	Személyi juttatások	
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	K3	Dologi kiadások	
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	
2.1	K512	Általános tartalék	
2.2	K512	Egyéb céltartalék	
2.3	K512	Pályázati céltartalék	
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	
3.1	K6	Beruházások	
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.3	K7	Felújítások	
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**	
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.3		Kincstárjegyek beváltása	
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása	
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
7.4.	K917	Pénzügyi lizing kiadásai	
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
10	**K94**	**Váltókiadások**	
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**	
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	

2. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Varsád Község Önkormányzata)

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3.			4.	5.		5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 317 615	309 317	36 626 932	Személyi juttatások	33 111 660	11 863 036	44 974 696
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 660 352	14 038 900	21 699 252	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 875 917	821 440	4 697 357
3.	Közhatalmi bevételek	6 320 000		6 320 000	Dologi kiadások	14 556 492	2 021 501	16 577 993
4.	Működési bevételek	6 265 062		6 265 062	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 082 000		3 082 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	1 481 978		1 481 978
6.	4.-ből EU-s támogatás				Általános tartalék	2 595 621	-347 760	2 247 861
7.					Egyéb céltartalék			
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**56 563 029**	**14 348 217**	**70 911 246**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**58 703 668**	**14 358 217**	**73 061 885**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*3 556 799*		*13 294 984*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 556 799		13 294 984	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezés				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 051 930		1 051 930
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**3 556 799**		**13 294 984**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**60 119 828**	**14 348 217**	**84 206 230**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**59 755 598**	**14 358 217**	**74 113 815**
24.	**Költségvetési hiány:**	**2 140 639**	**10 000**	**2 150 639**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**10 000**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**364 230**	**-**	**10 092 415**

2. melléklet

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

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3			4	5		5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		786 970	786 970	Beruházások		786 970	786 970
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	3 364 230		3 364 230
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.					Egyéb felhalmozási kiadások			
6.					Pályázati tartalék			
7.					Egyéb céltartalék			
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**786 970**	**786 970**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**3 364 230**	**786 970**	**4 151 200**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)*	*3 000 000*		*319 601 899*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 000 000		319 601 899	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**3 000 000**		**319 601 899**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**3 000 000**	**786 970**	**320 388 869**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**3 364 230**	**786 970**	**4 151 200**
27.	**Költségvetési hiány:**	**3 364 230**	**-**	**3 364 230**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**364 230**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**316 237 669**
29.	**BEVÉTEL MINDÖSSZESEN**	**63 119 828**	**15 135 187**	**404 595 099**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**63 119 828**	**15 145 187**	**78 265 015**

3. melléklet

Forintban

VARSÁD KÖZSÉG Önkormányzata
2025. évi beruházási kiadásainak előirányzata
fejletszési célonként

I. Hitel, kamat törlesztés			
		-	
Összesen:	-	-	-

	II. Beruházási kiadások	Eredeti előirányzat	I.sz. módosítás	Módosított előirányzat
1	Településterv módosításának költsége	-	-	
2	Fatüzeléses kályha - közfoglalkoztatotti program	-	124 999	124 999
3	benzinmotoros bozótvágó	-	661 980	661 980
4		-	-	
5		-	-	
6		-	-	
7		-	-	
8		-	-	
9		-	-	
10		-	-	-
	Beruházási kiadások összesen:	**-**	**786 979**	**786 979**

III.: Pályázati célú tartalék	-	-	-
Pályázati önrész	-	-	

Felhalmozási kiadások mindösszesen:	-	786 979	786 979

4. melléklet

Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzat működési támogatása	5 560 653	3 344 060	3 116 585	3 116 585	3 216 586	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 345	36 626 932
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül	1 139 152	1 175 523	4 149 394	1 341 305	1 328 903	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 999	21 699 252
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül					661 975	124 995							786 970
5.	Közhatalmi bevételek		78 000	3 478 043	18 000	88 707	95 000	65 000	50 000	2 200 000	110 000	80 000	57 250	6 320 000
6.	Működési bevételek	302 667	370 538	272 491	176 545	371 021	236 124	300 000	350 000	350 000	2 500 000	700 000	335 676	6 265 062
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	6 566 799												6 566 799
11.	**Bevételek összesen:**	**13 569 271**	**4 968 121**	**11 016 513**	**4 652 435**	**5 667 192**	**4 861 468**	**4 770 349**	**4 805 349**	**6 955 349**	**7 015 349**	**5 185 349**	**4 798 270**	**78 265 015**
12.	***Kiadások***													
13.	Személyi juttatások	2 929 226	4 787 733	3 548 894	3 435 496	3 346 458	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 701	44 974 696
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	281 168	526 276	357 246	387 343	346 177	399 878	399 878	399 878	399 878	399 878	399 878	399 879	4 697 357
15.	Dologi kiadások	1 086 070	1 340 346	1 510 908	2 549 567	1 042 561	2 753 310	978 000	990 000	1 000 000	1 110 000	1 050 000	1 167 231	16 577 993
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 782	189 200	120 309	169 158	99 184	117 150	384 370	384 370	384 370	384 370	384 370	384 367	3 082 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	327 168		127 800	85 200	90 000	121 687	121 687	121 687	121 687	121 687	121 687	121 688	1 481 978
18.	Beruházások			661 980	7 681	109 990	7 319							786 970
19.	Felújítások					3 364 230								3 364 230
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Tartalékok	2 595 621		-247 760			-100 000							2 247 861
22.	Költségvetési szervek finanszírozása													
23.	Finanszírozási kiadások	1 051 930												1 051 930
24.	**Kiadások összesen:**	**8 351 965**	**6 843 555**	**6 079 377**	**6 634 445**	**8 398 600**	**7 146 042**	**5 730 633**	**5 742 633**	**5 752 633**	**5 862 633**	**5 802 633**	**5 919 866**	**78 265 015**
25.	**Egyenleg**	**5 217 306**	**-1 875 434**	**4 937 136**	**-1 982 010**	**-2 731 408**	**-2 284 574**	**-960 284**	**-937 284**	**1 202 716**	**1 152 716**	**-617 284**	**-1 121 596**	

Varsád Község Német
Nemzetiségi Önkormányzata
7067 Varsád, Ady Endre u. 4. Tel./fax: 74/448-180

ELŐTERJESZTÉS

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testületének
2025. július 16. napi ülésére

Tárgy:	**Varsád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításának véleményezése**
Az előterjesztés sorszáma:	**3.)**
Előterjesztő:	Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztést készítette:	Pesti László kirendeltségi ügyintéző
Jogszabályi feltételeknek megfelelés	Radványi Petra aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített (Mötv. 50. §)
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni (Mötv. 46 § (1))

Tisztelt Képviselő-testület!

A települési önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat közötti feladatmegosztási megállapodás alapján támogató vélemény kiadását javaslom a települési önkormányzat 2025é. évi költségvetésének módosításához.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

…/2025. (…..) nemzetiségi önkormányzati határozat
Varsád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításának véleményezéséről

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete támogatja Varsád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet előterjesztés szerinti módosítását.

A képviselő-testület felkéri az elnököt az önkormányzat értesítésére.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

Varsád, 2025. július 9.

Andrási Zoltánné
elnök

Varsád Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Varsád Község Önkormányzata Képviselő – testületének
2025. július 16-i rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	**Varsád Község Önkormányzat Képviselő-testületének.../2025. (...) önkormányzati rendelete Varsád Község Önkormányzata 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításáról**
Előterjesztő:	Andrási Zoltánné polgármester
Előterjesztést készítette:	Hideg-György Melinda mb. pénzügyi osztályvezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeit ellenőrizte:	Radvány Petra jegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített (Mötv. 50. §)
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni (Mötv. 46 § (1))
Véleményezésre megkapta:	NNÖ Varsád

Tisztelt Képviselő-testület!

Varsád Község Önkormányzat Képviselő-testülete Varsád Község 2025. évi költségvetését az 1/2025. (II. 26.) számú önkormányzati rendeletével (továbbiakban: Rendelet) fogadta el, melynek módosítására eddig még nem került sor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése alapján az önkormányzat képviselő-testülete az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Ebben a beterjesztett rendeletmódosítással Varsád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. december 31-ig lekönyvelt teljesítésnek megfelelően módosítja bevételi és kiadási előirányzatait.

A rendelettervezet részletes indokolása:

1. § A költségvetés bevételi és kiadási főösszegét módosítja

2. § A rendelet mellékleteit módosítja.

3 .§ A rendelet hatálybalépését szabályozza.

1. A költségvetés előirányzatai:

Varsád Község Önkormányzat költségvetésének bevételi főösszege 78 265 015 Ft, *mely áll az önkormányzati működés támogatása 36 626 932 Ft, egyéb működési célú bevételek 21 699 252 Ft, felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 786 970 Ft közhatalmi bevételek 6 320 000 Ft, működési bevételek 6 265 062 Ft és finanszírozási bevétel (pénzmaradvány) 6 566 799 Ft.*

Varsád Község Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszege 78 265 015Ft, *mely áll működési kiadások 70 814 024 Ft, felhalmozási kiadás 4 151 200 Ft, államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 1 051 930 Ft, tartalék 2 247 861 Ft.*

2. Bevételek tervezése

A bevételi előirányzatok között jelentős összeget képviselnek az **önkormányzat részére járó központi költségvetési** források. A költségvetésben eredeti előirányzatként 36 317 615 Ft került megtervezésre. Módosított előirányzata 36 626 932 Ft

Az 1. melléklet tartalmazza az önkormányzat általános működéséhez, az önkormányzat ágazati feladatainak támogatásához, a kulturális feladatok működéséhez igényelt állami támogatást, hozzájárulást. 2025. évben az önkormányzat állami támogatásainak összege a 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendeletben szabályozott ütemezésben érkezik a számlára.

Az Önkormányzat működési támogatásai:

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
I. települési önkormányzatok működésének általános támogatása	14 989 920 Ft	
II. települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	3 282 000 Ft	
II. egyes szociális- és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 343 500 Ft	
II. szünidei gyermekétkeztetés támogatása	32 832 Ft	
II. szünidei gyermekétkeztetés támogatása májusi felmérés alapján		- 2 565 Ft
II. szoc. ágazati pótlék		311 882 Ft
III. települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 938 300 Ft	
III. kulturális kiegészítő támogatás	1 895 621 Ft	
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez kapott támogatás	6 835 442 Ft	

I. A települési önkormányzatok működésének támogatása és a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás: a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatokra önkormányzatunk 3 073 200 Ft, a közvilágítás fenntartásának támogatása jogcímén 2 445 500 Ft, közvilágítás kiegészítő támogatás 620 000 Ft, a közutak fenntartásának támogatása jogcímén 2 123 170 Ft, az egyéb önkormányzati feladatok támogatása jogcímén 6 600 000 Ft támogatásban részesül. A köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatokra 100 000 Ft-ot, lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása 28 050 Ft, a polgármesteri illetményhez, költségtérítéshez kapott támogatás iparűzési adóerőképesség alapján 6 835 442 Ft.

II. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása a szociális feladatok egyéb támogatásából, az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásából, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok, a gyermekétkeztetés, a bölcsőde, mini bölcsőde támogatásából tevődik össze. Ennek összege a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása 3 282 000 Ft, illetve az egyes szociális- és gyermekjóléti feladatok támogatása 6 343 500 Ft. Ebbe a csoportba tartozik még a szünidei gyermekétkeztetés támogatása is, ami 32 832 Ft. Változás oka 6 hónapra betervezésre került a szoc. ágazati pótlék, illetve a szünidei gyermekétkeztetés támogatásának összege végett következett be.

III. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok, és a kulturális illetménypótlék kiadásaira fordítható. A kulturális támogatás alaptámogatása 2 270 000 Ft. Ehhez adódik hozzá a 2025. évi költségvetési törvény, II. melléklete alapján a kiegészítő támogatás, ami 668 300 Ft.
Települési önkormányzatokat megillető kulturális ágazatot érintő 20%-os bérfejlesztés, minimálbér emelés és a garantált bérminimum 2025. évi kompenzációja összesen 1 895 621 Ft.

Az állami támogatások összege évente változik, melyet két tényező befolyásol lényegesen:
a.) lakosságszám/ellátotti mutatószám változása;
b.) adóerő képesség.

2.1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről eredeti előirányzata 7 660 352 Ft. Módosított előirányzata 21 699 252 Ft.
A közfoglalkoztatáshoz átvett pénzeszközként várhatóan az előző évben megkötött támogatási szerződéshez tartozóan 3 762 882 Ft-ot kap az Önkormányzat. Egy hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program van Varsádon, 9 fővel, 90 %-os támogatottságú.
Tartalmazza az előirányzat a Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzattól visszautalt támogatást, ami 100 000 Ft.
Betervezésre került továbbá a polgármesterek 5 havi illetményének támogatása is, ami 3 797 470 Ft. Ez az összeg átcsoportosításra fog kerülni az Önkormányzat működési támogatásai közé, ha pontosan fogjuk tudni, hogy mennyi bértámogatást kapnak a polgármesterek az "utolsó" 5 hónapra.
A növekedés fő oka a 2025.03.01-től kezdődő közfoglalkoztatotti programok betervezése, melynek összege 14 038 900 Ft. 2025.03.01-től egy START és 1 Hosszú időtartamú közfoglalkoztatási program indult. A hosszú időtartamú közfoglalkoztatás 90%-os támogatottságú.

2.2. Felhalmozási célú támogatások:

A költségvetés készítésének időpontjában az aláírt támogatói okirattal rendelkező pályázatok száma 1. Az elnyert pályázatok teljes támogatási összege 3 000 000 Ft. Eredeti előirányzatba nem tervezzük be, mivel a pénzmaradványban szerepel.

A projektek megvalósítása, azok helyzete 2025.01.01-én az alábbi:

Projektazo-nosító	**Projekt címe**	**Támogatás intenzitása**	**Státusz 2025.01.01-ig**	**Támogatott összeg**	**2025.01.01-ei időszakra vonatkozó kiegészítés**
Felhalmozási támogatás	Épület tetőszerkezetének a helyreállítása	100%	Támogatói okirat	3 000 000 Ft + önerő 364 230 Ft	pályázati támogatás összege megérkezett az

					Önkormányzat számlájára
összesen				3 364 230 Ft	

Felhalmozású célú támogatások államháztartások eredeti előirányzatával nem terveztünk, módosított előirányzata 786 970 Ft. Közfoglalkoztatotti program felhalmozási célú bevételei betervezése végett történt a változás.

2.3. A **közhatalmi bevételek** közé az önkormányzat által beszedett adók, így a helyi adók, pótlékok, bírságok tartoznak. Módosított előirányzattal nem terveztünk a félév során.

2.4. Az **önkormányzat költségvetése működési bevételének** eredeti előirányzata 6 265 062 Ft, melynek egy részét a készletértékesítés, közvetített szolgáltatások, az önkormányzati szolgáltatások és termőföldek bérleti díjából-, egyéb helyiségek bérleti díjából származó bevételek képezik.
Földbérleti díjak címén együttesen 1 625 062 Ft került betervezésre. Módosított előirányzattal nem terveztünk a félév során.

2.5. Finanszírozási bevételek között az önkormányzat valamint a pályázati támogatások együttes, előző évi maradványa szerepel, amely 6 566 799 .- Ft.

3. Kiadások tervezése

A személyi jellegű kiadások 2025-re tervezett előirányzata összesen 36 987 577 Ft, módosított előirányzata 49 672 053 Ft, az összes kiadás 63,47 %-a. A költségek a minimálbér és a garantált bérminimum növekedésének - a minimálbér 290 800 Ft, a garantált bérminimum 348 800 Ft - figyelembevételével kerültek megtervezésre.

3.1 Személyi juttatásra 33 111 660 Ft-ot terveztünk eredeti előirányzatként, módosított előirányzata 44 974 696 Ft. Mely tartalmazza a polgármester, a falugondnok, a könyvtáros, az alkalmazottak bérét valamint a képviselők tiszteletdíját, közfoglalkoztatottak bérét, illetve az ehhez tartozó önerőt is. A polgármester cafetéria juttatása a rendelet-tervezet szövegében szerepel. A növekedés oka a 2025.03.01.-vel kezdődő közfoglalkoztatottak bére került betervezésre, illetve a hosszú időtartamú közfoglalkoztatási program 90%-os, így önerőt is tartalmazza a személyi juttatás, melynek az összegét a tartalékokból csoportosítottuk át. Ez összesen 247 760 Ft. Változás továbbá az is, hogy a szoc.ágazati pótlék is betervezésre került, melynek összege 311 882 Ft.

A közfoglalkoztatottak létszámát a megkötött szerződések, valamint a várható önrészek alapján éves átlagra átszámított létszámot 9 főben javasoljuk elfogadni. A közfoglakoztatásban résztvevő munkavállalók bére az új bérrel került betervezésre, melynek összege bruttó 145 400 Ft/hó.

A közfoglalkoztatás esetében a költségvetés készítésekor 1 hatósági szerződéssel rendelkeztünk.

Sorszám	Foglalkoztatás időtartama	Létszám	Fogl. idő (hó)	Támogatás mértéke
1.	2024.09.01.-2025.02.28 hosszú időtartamú közfoglalkoztatás	4	6	90%
	2024.12.01.-2025.02.28. hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program	2	3	90 %

	2024.12.01. – 2025.02.28. hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program	3	3	90 %

2025.03.01-vel a következő programok indultak:

Sorszám	Foglalkoztatás időtartama	Létszám	Fogl. idő (hó)	Támogatás mértéke
1.	2025.03.01.-2025.11.30 START munka mintaprogram	1	9	100%
	2025.03.01.-2025.11.30 START munka mintaprogram	2	9	100%
	2025.03.01.-2025.11.30 START munka mintaprogram	4	9	100%
3.	2025.03.01.-2025.10.31. hosszú időtartamú közfoglalkoztatás	2	8	90%

3.2.Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra 3 875 917 Ft-ot terveztünk, módosított előirányzata 4 697357 Ft amely az összes kiadás 6,00 %-át teszik ki. A munkaadót terhelő járulékokat 13%-kal terveztük be.

3.3 Dologi kiadásokra 2025-ban a dologi kiadások tervezett előirányzata 14 556 492 Ft, módosított előirányzata 16 577 993 Ft, az összes kiadás 21,18 %-át képezi. Itt tervezzük meg az Önkormányzatnak év közben felmerülő dologi kiadásait, pl.: közüzemi díjakat, az irodaszereket, szolgáltatásokra, tisztítószerekre, karbantartásokra szánt összegeket. A kommunikációs- és internet szolgáltatás költségek összegeit, a biztosítási díjak összegeit, szakmai anyagokra szánt összegeket, rendezvények lebonyolításához szükséges összegeket. Változás oka a START munkaprogram keretén belül megtervezett dologi kiadások összege, illetve a tartalékokról átcsoportosításra került 100 000 Ft, a víz szolgáltatások eredeti előirányzatának a módosítása végett.

3.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai eredeti előirányzat **3 082 000** Ft. Ebbe a csoportba a következő tételek tartoznak:

3.5. Egyéb működési kiadásokat, azaz a Helyi Önkormányzatok egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai, azaz a Tamási DÁM Társulásnak adott működési hozzájárulás, 511 200 Ft összege, Leader-TÖOSZ tagdíj 60 000 Ft összege, a civil szervezetek 100 000 Ft összege, a Bursa Hungarica 200 000 Ft önrésze, a 2025. évi vérvétel költségeinek 256 778 Ft hozzájárulása. Az önkormányzatot terhelő 254 000 Ft belső ellenőrzési díj. Varsád Község Önkormányzata 100 000 Ft-tal támogatta a Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzatot, a működéséhez kapcsolódó kiadásokhoz.
Az egyéb működési kiadásokat 1 481 978 Ft mértékben javasoljuk elfogadásra.
Módosított előirányzattal nem terveztünk a félév során.

3.6. Tartalékok alakulása
A rendelet-tervezetben szereplő általános tartalék 2 595 621 Ft, amelyet az év közben jelentkező váratlan kiadásokra (pályázati önerő, vis maior helyzet kezelése) lehet fordítani. Tartalékok módosított előirányzata 2 247 861 Ft, csökkenés oka a hosszú időtartamú közfoglalkoztatás bérének 90% támogatása végett (önerő 247 760 Ft) , illetve a dologi kiadásokba átcsoportosítás végett következett be, ennek összege 100 000 FT

3.7. Felhalmozási kiadások eredeti előirányzata 3 364 230 Ft, módosított előirányzata 4 151 200 Ft.
A felhalmozási kiadások tartalmazzák a 2024-ben elnyert 3 000 000 Ft fejlesztési támogatás önerővel együtt.
A felhalmozási költségvetés kiadásait részletesen a 4. számú melléklet tartalmazza.

3.8. Államháztartáson belüli visszafizetés alakulása
A rendelet-tervezetben szereplő 1 051 930 Ft, amely melyet december hónapban kaptunk meg a januárban kifizetendő decemberi bérekre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjék.

Varsád, 2025. július 9.

Andrási Zoltánné
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei különösen:

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A költségvetés alapvető fontosságú az önkormányzati gazdálkodás tekintetében, hiszen költségvetési előirányzat nélkül csupán szűk körben teljesíthetők még az önkormányzat tekintetében elengedhetetlenül szükséges kiadások sem.

b) Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletalkotás elmaradása veszélyezteti az önkormányzat által nyújtott szolgáltatásokat, valamint az épített és természeti környezet jogszabályban előírt alakítását (pl: karbantartás, gyomirtás).

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
nincs

d) Egyéb hatása: Nincs.

e) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotása kötelező, elmaradása mulasztásban megvalósuló jogsértés, és a költségvetési támogatások felfüggesztéséhez hasonló szankciókkal, illetve törvényességi felügyeleti bírsággal is járhat.

f) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

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

Gyönk, 2025. július 9.

Radványi Petra
jegyző

Varsád Község Önkormányzat Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete

Varsád Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Jelen szabályozás célja, hogy Varsád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget tegyen.

[2] Varsád Község Önkormányzati Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés, a.) és f.) pontjában és a (2) bekezdés szerinti feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 6/C. § (1) bekezdés, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. § Varsád Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban R.) 2. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„ A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének:

a) **bevételi főösszegét *78 265 015*,- -ban,**

b) **kiadási főösszegét *78 265 015*,-,- Ft-ban**

határozza meg."

2. § (1) A R. 1.1 melléklete helyébe a módosító rendelet 1.1 melléklete lép.
(2) A R. 1.2 melléklete helyébe a módosító rendelet 1.2 melléklete lép.
(3) A R. 1.3 melléklete helyébe a módosító rendelet 1.3 melléklete lép.
(4) A R. 1.4 melléklete helyébe a módosító rendelet 1.4 melléklete lép.
(5) A R. 2. melléklete helyébe a módosító rendelet 2. melléklete lép.
(6) A R. 3. melléklete helyébe a módosító rendelet 3. melléklete lép.
(7) A R. 5. melléklete helyébe a módosító rendelet 4. melléklete lép.

3.§ E rendelet 2025. ..... -n hatályba.

Szabó Lászlóné
polgármester

Radványi Petra
jegyző

1.1. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**36 317 615**	**309 317**	**36 626 932**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 825 362		21 825 362
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	9 658 332	309 317	9 967 649
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 833 921		4 833 921
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek			
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**7 660 352**	**14 038 900**	**21 699 252**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	100 000		100 000
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 560 352	14 038 900	21 599 252
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**786 970**	**786 970**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás		786 970	786 970
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**6 320 000**		**6 320 000**
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	720 000		720 000
4.2	B31	Jövedelemadók			
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	5 550 000		5 550 000
4.4	B352	Fogyasztási adók			
4.5	B354	Gépjárműadók			
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000		50 000
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)**	**6 265 062**		**6 265 062**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	1 035 000		1 035 000
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	500 000		500 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	2 400 000		2 400 000
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	1 625 062		1 625 062
5.5.	B405	Ellátási díjak			
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	B408	Kamatbevételek	5 000		5 000
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	700 000		700 000
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	B54	Részesedések értékesítése			
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**56 563 029**	**15 135 187**	**71 698 216**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**6 556 799**	**10 000**	**6 566 799**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 556 799	10 000	6 566 799
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3	B17	Betétek megszüntetése			
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.		**Váltóbevételek**			
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	**6 556 799**	**10 000**	**6 566 799**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**63 119 828**	**15 145 187**	**78 265 015**

1.1. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**56 108 047**	**14 705 977**	**70 814 024**
1.1.	K1	Személyi juttatások	33 111 660	11 863 036	44 974 696
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 875 917	821 440	4 697 357
1.3.	K3	Dologi kiadások	14 556 492	2 021 501	16 577 993
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 082 000		3 082 000
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 481 978		1 481 978
2.	**K513**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**2 595 621**	**-347 760**	**2 247 861**
2.1	K513	Általános tartalék	2 595 621	-347 760	2 247 861
2.2	K513	Egyéb céltartalék			
2.3	K513	Pályázati céltartalék			
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**3 364 230**	**786 970**	**4 151 200**
3.1	K6	Beruházások		786 970	786 970
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.3	K7	Felújítások	3 364 230		3 364 230
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**62 067 898**	**15 145 187**	**77 213 085**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**			
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.3		Kincstárjegyek beváltása			
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása			
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 051 930		1 051 930
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
7.4	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.5	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
10	**K94**	**Váltókiadások**			
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**63 119 828**	**15 145 187**	**78 265 015**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-5 504 869**		**-5 514 869**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**5 504 869**		**5 514 869**

1.2. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I. sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**29 974 115**	**-2 565**	**29 971 550**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 825 362		21 825 362
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	3 314 832	-2 565	3 312 267
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 833 921		4 833 921
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek			
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**7 660 352**	**14 038 900**	**21 699 252**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	100 000		100 000
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 560 352	14 038 900	21 599 252
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**786 970**	**786 970**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás		786 970	786 970
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**6 320 000**		**6 320 000**
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	720 000		720 000
4.2	B31	Jövedelemadók			
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	5 550 000		5 550 000
4.4	B352	Fogyasztási adók			
4.5	B354	Gépjárműadók			
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000		50 000
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**5 060 062**		**5 060 062**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	1 035 000		1 035 000
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	2 400 000		2 400 000
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	1 625 062		1 625 062
5.5.	B405	Ellátási díjak			
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	B408	Kamatbevételek			
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek			
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	B54	Részesedések értékesítése			
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**49 014 529**	**14 823 305**	**63 837 834**

1.2. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**4 337 569**	**10 000**	**4 347 569**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 337 569	10 000	4 347 569
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3	B17	Betétek megszüntetése			
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.		**Váltóbevételek**			
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	**4 337 569**	**10 000**	**4 347 569**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**53 352 098**	**14 833 305**	**68 185 403**

1.2. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I. sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**49 704 547**	**14 394 095**	**64 098 642**
1.1.	K1	Személyi juttatások	28 866 060	11 617 460	40 483 520
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 325 917	755 134	4 081 051
1.3.	K3	Dologi kiadások	12 948 592	2 021 501	14 970 093
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 082 000		3 082 000
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	1 481 978		1 481 978
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**2 595 621**	**-347 760**	**2 247 861**
2.1	K512	Általános tartalék	2 595 621	-347 760	2 247 861
2.2	K512	Egyéb céltartalék			
2.3	K512	Pályázati céltartalék			
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)		**786 970**	**786 970**
3.1	K6	Beruházások		786 970	786 970
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.3	K7	Felújítások			
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**52 300 168**	**14 833 305**	**67 133 473**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**			
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.3		Kincstárjegyek beváltása			
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása			
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 051 930		1 051 930
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
10	**K94**	**Váltókiadások**			
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**53 352 098**	**14 833 305**	**68 185 403**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-3 285 639**	**-10 000**	**-3 295 639**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**3 285 639**	**10 000**	**3 295 639**

1.3. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**6 343 500**	**311 882**	**6 655 382**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	6 343 500	311 882	6 655 382
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek			
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**			
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**			
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1	B34	Vagyoni típusú adók			
4.2	B31	Jövedelemadók			
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók			
4.4	B352	Fogyasztási adók			
4.5	B354	Gépjárműadók			
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**1 205 000**		**1 205 000**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	500 000		500 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	B405	Ellátási díjak			
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	B408	Kamatbevételek	5 000		5 000
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	700 000		700 000
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	B54	Részesedések értékesítése			
6.5.	B55	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**7 548 500**	**311 882**	**7 860 382**

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**2 219 230**		**2 219 230**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 219 230		2 219 230
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3	B17	Betétek megszüntetése			
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.		**Váltóbevételek**			
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	**2 219 230**		**2 219 230**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**9 767 730**	**311 882**	**10 079 612**

1.3. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítás	Módosított előirányzat
1	2	2	3	4	5
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**6 403 500**	**311 882**	**6 715 382**
1.1.	K1	Személyi juttatások	4 245 600	245 576	4 491 176
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	550 000	66 306	616 306
1.3.	K3	Dologi kiadások	1 607 900		1 607 900
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**			
2.1	K512	Általános tartalék			
2.2	K512	Egyéb céltartalék			
2.3	K512	Pályázati céltartalék			
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**3 364 230**		**3 364 230**
3.1	K6	Beruházások			
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.3	K7	Felújítások	3 364 230		3 364 230
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2+3)	**9 767 730**	**311 882**	**10 079 612**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**			
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.3		Kincstárjegyek beváltása			
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása			
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**			
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
10	**K94**	**Váltókiadások**			
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**			
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**9 767 730**	**311 882**	**10 079 612**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-2 219 230**		**-2 219 230**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**2 219 230**		**2 219 230**

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
1	2	2	3
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek	
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	
4.2	B31	Jövedelemadók	
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	
4.4	B352	Fogyasztási adók	
4.5	B354	Gépjárműadók	
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	B405	Ellátási díjak	
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	B408	Kamatbevételek	
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	B54	Részesedések értékesítése	
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3	B17	Betétek megszüntetése	
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
16.		**Váltóbevételek**	
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	

1.4. melléklet

VARSÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	2	3
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	
1.1.	K1	Személyi juttatások	
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	K3	Dologi kiadások	
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	
2.1	K512	Általános tartalék	
2.2	K512	Egyéb céltartalék	
2.3	K512	Pályázati céltartalék	
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	
3.1	K6	Beruházások	
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.3	K7	Felújítások	
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**	
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.3		Kincstárjegyek beváltása	
6.4	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.5	K9123	Belföldi kötvények beváltása	
6.6	K9124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
10	**K94**	**Váltókiadások**	
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)**	
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	

2. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Varsád Község Önkormányzata)

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3.			4.	5.		5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 317 615	309 317	36 626 932	Személyi juttatások	33 111 660	11 863 036	44 974 696
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 660 352	14 038 900	21 699 252	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 875 917	821 440	4 697 357
3.	Közhatalmi bevételek	6 320 000		6 320 000	Dologi kiadások	14 556 492	2 021 501	16 577 993
4.	Működési bevételek	6 265 062		6 265 062	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 082 000		3 082 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	1 481 978		1 481 978
6.	4.-ből EU-s támogatás				Általános tartalék	2 595 621	-347 760	2 247 861
7.					Egyéb céltartalék			
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**56 563 029**	**14 348 217**	**70 911 246**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**58 703 668**	**14 358 217**	**73 061 885**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*3 556 799*		*13 294 984*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 556 799		13 294 984	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezés				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 051 930		1 051 930
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**3 556 799**		**13 294 984**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**	**1 051 930**		**1 051 930**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**60 119 828**	**14 348 217**	**84 206 230**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**59 755 598**	**14 358 217**	**74 113 815**
24.	**Költségvetési hiány:**	**2 140 639**	**10 000**	**2 150 639**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**10 000**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**364 230**	**-**	**10 092 415**

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

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. sz módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3			4	5		5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		786 970	786 970	Beruházások		786 970	786 970
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	3 364 230		3 364 230
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.					Egyéb felhalmozási kiadások			
6.					Pályázati tartalék			
7.					Egyéb céltartalék			
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**786 970**	**786 970**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**3 364 230**	**786 970**	**4 151 200**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+... +18)*	*3 000 000*		*319 601 899*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 000 000		319 601 899	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+... +24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**3 000 000**		**319 601 899**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**3 000 000**	**786 970**	**320 388 869**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**3 364 230**	**786 970**	**4 151 200**
27.	**Költségvetési hiány:**	**3 364 230**	**-**	**3 364 230**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**364 230**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**316 237 669**
29.	**BEVÉTEL MINDÖSSZESEN**	**63 119 828**	**15 135 187**	**404 595 099**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**63 119 828**	**15 145 187**	**78 265 015**

4. melléklet

Forintban

VARSÁD KÖZSÉG Önkormányzata
2025. évi beruházási kiadásainak előirányzata
fejletszési célonként

I. Hitel, kamat törlesztés			
		-	
Összesen:	-	-	-

II. Beruházási kiadások		Eredeti előirányzat	I.sz. módosítás	Módosított előirányzat
1	Településterv módosításának költsége	-	-	
2	Fatüzeléses kályha - közfoglalkoztatotti program	-	124 999	124 999
3	benzinmotoros bozótvágó	-	661 980	661 980
4		-	-	
5		-	-	
6		-	-	
7		-	-	
8		-	-	
9		-	-	
10		-	-	-
Beruházási kiadások összesen:		-	786 979	786 979

III.: Pályázati célú tartalék	-	-	-
Pályázati önrész	-	-	

Felhalmozási kiadások mindösszesen:	-	786 979	786 979

5. melléklet

Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzat működési támogatása	5 560 653	3 344 060	3 116 585	3 116 585	3 216 586	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 353	2 610 345	36 626 932
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül	1 139 152	1 175 523	4 149 394	1 341 305	1 328 903	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 996	1 794 999	21 699 252
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül					661 975	124 995							786 970
5.	Közhatalmi bevételek		78 000	3 478 043	18 000	88 707	95 000	65 000	50 000	2 200 000	110 000	80 000	57 250	6 320 000
6.	Működési bevételek	302 667	370 538	272 491	176 545	371 021	236 124	300 000	350 000	350 000	2 500 000	700 000	335 676	6 265 062
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	6 566 799												6 566 799
11.	**Bevételek összesen:**	**13 569 271**	**4 968 121**	**11 016 513**	**4 652 435**	**5 667 192**	**4 861 468**	**4 770 349**	**4 805 349**	**6 955 349**	**7 015 349**	**5 185 349**	**4 798 270**	**78 265 015**
12.	***Kiadások***													
13.	Személyi juttatások	2 929 226	4 787 733	3 548 894	3 435 496	3 346 458	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 698	3 846 701	44 974 696
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	281 168	526 276	357 246	387 343	346 177	399 878	399 878	399 878	399 878	399 878	399 878	399 879	4 697 357
15.	Dologi kiadások	1 086 070	1 340 346	1 510 908	2 549 567	1 042 561	2 753 310	978 000	990 000	1 000 000	1 110 000	1 050 000	1 167 231	16 577 993
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 782	189 200	120 309	169 158	99 184	117 150	384 370	384 370	384 370	384 370	384 370	384 367	3 082 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	327 168		127 800	85 200	90 000	121 687	121 687	121 687	121 687	121 687	121 687	121 688	1 481 978
18.	Beruházások			661 980	7 681	109 990	7 319							786 970
19.	Felújítások					3 364 230								3 364 230
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Tartalékok	2 595 621		-247 760			-100 000							2 247 861
22.	Költségvetési szervek finanszírozása													
23.	Finanszírozási kiadások	1 051 930												1 051 930
24.	**Kiadások összesen:**	**8 351 965**	**6 843 555**	**6 079 377**	**6 634 445**	**8 398 600**	**7 146 042**	**5 730 633**	**5 742 633**	**5 752 633**	**5 862 633**	**5 802 633**	**5 919 866**	**78 265 015**
25.	**Egyenleg**	**5 217 306**	**-1 875 434**	**4 937 136**	**-1 982 010**	**-2 731 408**	**-2 284 574**	**-960 284**	**-937 284**	**1 202 716**	**1 152 716**	**-617 284**	**-1 121 596**	

Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője, Gyönk, Miszla, Szakadát, Szárazd, Udvari, Varsád
7064 Gyönk, Ady Endre u. 562.
Tel., fax: 74/448-117 E-mail: jegyzo@gyonk.hu

ELŐTERJESZTÉS

Gyönk Város Önkormányzati Képviselő – testülete
2025. július 16. napján tartandó ülésére

Tárgy:	**Beszámoló a Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évben végzett munkájáról**
Előterjesztés meghívó szerinti sorszáma:	
Előterjesztő:	Radványi Petra jegyző
Előterjesztést készítette:	Radványi Petra jegyző, Pongrácz-Lőrincz Andrea hatósági osztályvezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeit ellenőrizte:	Radványi Petra jegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített (Mötv. 50. §)
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell tárgyalni (Mötv. 46 § (1))
Véleményezésre megkapta:	PFÜB

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztésben foglalt beszámolót Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 81.§ (3) bekezdés f) pontja alapján készítettem elő a Tisztelt Képviselő-testület részére.

Az Mötv. a következőképpen szabályozza a közös önkormányzati hivatalok működését:

„ 84. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.
(...)
85. § (9) A közös önkormányzati hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei megállapodhatnak abban, hogy a nem hivatali székhely településeken az ügyfélfogadás a közös önkormányzati hivatal által létrehozott, állandó vagy ideiglenes jelleggel működő kirendeltség vagy ügyfélszolgálati megbízott személyén keresztül, informatikai hálózat alkalmazásával történjen.
(...)
86. § (2) A közös önkormányzati hivatal jegyzője, aljegyzője vagy megbízottja az érintett képviselő-testületek megállapodása alapján köteles biztosítani az egyes településeken történő ügyfélfogadást.”

I. A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozása, működését biztosító alapdokumentumok, költségvetésének meghatározása

Közös önkormányzati hivatal létrehozásáról vagy megszüntetéséről az érintett települési önkormányzatok képviselő-testületei az általános önkormányzati választások napját követő hatvan napon belül közigazgatási szerződésben állapodnak meg. A megállapodás az általános önkormányzati választásokat követő év január 1-jén lép hatályba.

A fenti rendelkezések értelmében **a hivatali feladatok ellátására vonatkozó önkormányzati döntést az Mötv. 146/J. § (2) bekezdése alapján 2024. október 1-jét követő hatvan napon belül kellett meghozni, azaz 2024. november 30-áig.** A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására vonatkozó megállapodás módosítását a fenntartó települések képviselő-testületei közös testületi ülésükön, 2024. november 27. napján elfogadták, a szerződés 2025. január 1 -jén lépett hatályba.

A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: KÖH) Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint Alapító Okirata együttesen szabályozza továbbá a hivatal alaptevékenységét, jogállását, működési rendjét.

A KÖH 2024. évre vonatkozó bevételei, kiadásai előirányzatait, engedélyezett létszámát – a fenntartó települések költségvetési rendeletüket tárgyaló képviselő-testületi ülés előtt – a közös önkormányzati hivatalt fenntartó képviselő-testületek együttes testületi ülésén 2025. március 4. napján fogadták el, melyet követően Gyönk Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 4.) számú önkormányzati rendeletébe (továbbiakban: Költségvetési rendelet) beépült a KÖH 2024. évi költségvetése.

II. A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti felépítése, személyi és tárgyi feltételek

A Költségvetési rendeletben 19 fő volt az engedélyezett létszám 2024-ben. A KÖH-öt alapító települések képviselő-testületei a hivatali létszámot 23 főben határozták meg 2019-ben, azonban a 2024-es évben folytatódott a létszámgazdálkodás racionalizálása. A korábbi években a településeken több Munka Törvénykönyve alá tartozó foglalkoztatás zajlott, a kiszervezett munkavégzést megszüntettük. A kirendeltségi ügyintézői feladatellátást bevezettük, melynek szervezeti kiépítése hatékonynak mondható.

A Gyönki KÖH SZMSZ-ének módosítására a személyi állomány racionalizálása érdekében 2023. január 26-án került sor, Gyönk Város Önkormányzata a 13/2023. (I. 26.) önkormányzati határozatával úgy döntött, hogy a hivatalsegéd és takarító munkakört a székhelyen is összevonja.

A hivatal működésére biztosított központi alaptámogatás mértéke a lakosságszám változásához alkalmazkodik, a Gyönki KÖH elismert hivatali létszám mutatója 2024-ben 16,82 fő, a támogatás mértéke pedig 6.000.000 Ft/fő/év volt.

A személyi juttatások eredeti előirányzata 113.854.730 Ft, a módosított előirányzata 117.421.311 Ft, teljesítése 112.586.599 Ft, ami 95,88 %-ot jelent. A személyi juttatások része a cafeteria, a közlekedési költségtérítések, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, továbbá itt jelennek meg az EP és önkormányzati választás személyi jellegű kiadásai, illetve a Hivatal dolgozóinak kifizetett jutalom.

A városi székhelynek, a nemzetiségi önkormányzatoknak, a működtetett társulásnak, és a települések nagy számának köszönhetően hivatalunk alaptámogatása meghaladja a környező települések közös önkormányzati hivatalainak támogatását.

Az egyes települések után járó kiegészítő támogatást jelentősen befolyásolja az egyes települések *adóerőképessége* is, a fenntartó 6 település között is jelentős eltérések mutatkoznak.

Közszolgálati tisztviselők megoszlása végzettség szerint 2024-ben a KÖH-ben:

A hivatalt vezető jegyző mellett vezetői munkakört látnak el az aljegyző, a hatósági osztályvezető és a pénzügyi osztályvezető.

Felsőfokú végzettségű tisztviselők száma: 8 fő

Középfokú végzettségű tisztviselők száma: 10 fő

Az önkormányzati igazgatásban végzett munkafolyamatok sokrétűsége miatt igyekszünk a tisztviselők munkakörével kapcsolatos képzéseken, továbbképzéseken, tanfolyamokon való részvételt biztosítani és elősegíteni a megfelelő szakértelemmel bíró hivatali munkaszervezet kialakítását.

Tárgyi feltételek

A gyönki székhelyen egy emeletes épület biztosítja a hivatal működését, melyet Gyönk város térítésmentesen biztosít a KÖH számára. Az épületen 2019-ben külső felújítást, majd 2023-ban belső felújítást végeztek, utóbbit Gyönk Város Önkormányzata nyertes pályázatának köszönhetően.

A települési kirendeltségeknek a korábbi polgármesteri hivatalok épületei adnak helyt, a kollégák busszal, illetve saját személyautóval közlekednek a központ és a kirendeltségek között.

A helyszíni szemlékre, ellenőrzésekre, képviselő-testületi ülésekre való eljutást szintén saját gépkocsi-használattal illetve gyalogosan oldjuk meg.

A közös hivatal épületében és a kirendeltségeken található informatikai hálózat és eszközök karbantartására figyelmet szükséges fordítanunk, tekintettel arra, hogy az ügyintézők által használt számítógépek, laptopok többségében elavultak, a gyakran változó jogszabályi környezetben, új programok, honlapfejlesztések bevezetése kapcsán a megfelelő informatikai hátteret biztosítani szükséges.

III. A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal által ellátott feladatok

A KÖH a létrehozó önkormányzatok működésével, egymással, valamint az állami szervekkel való együttműködés, illetve a polgármester, valamint a jegyző feladat-és hatáskörébe tartozó ügyek döntés-előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátásáról gondoskodik.

A KÖH **11 képviselő-testület,** illetve a **Gyönki Óvodafenntartó Társulás** háttérmunkáját végzi, ezen kívül a **Polgármesterek Tanácsa** adminisztratív teendőivel is foglalkozik.

Az alábbi táblázat szerinti bontásban tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet az ellátott feladatokról.

2024. évi	Gyönk	Szakadát	Szárazd	Udvari	Miszla	Varsád	Óvoda-fenntartó Társulás	PFÜB	GVB	TKB	Összesen
Ülések száma	27	13	11	17	17	20	7	7	3	6	**128**
Határozatok száma	113	61	56	68	55	73	19	56	21	51	**573**
Előterjesztések száma írásban	122	57	55	64	51	65	16	41	3	1	**475**
Rendeletek száma	9	8	11	9	6	12					**55**
NNÖ ülések száma	10	5	7			9					**31**
NNÖ határozatok száma	58	33	36			65					**192**
NNÖ előterjesztések száma írásban	13	16	23			35					**87**
RNÖ ülések száma	6										**6**
RNÖ határozatok száma	32										**32**
RNÖ előterjesztések száma írásban	12										**12**

2024. évben a KÖH **ügyiratforgalma főszámonként** a következőképpen alakult:

- Gyönk: 1245 db
- Varsád: 330 db
- Szakadát: 243 db
- Udvari: 293 db
- Miszla: 420 db
- Szárazd: 255 db

A fenti főszámok alábontása több esetben (például a szociális tüzelőanyag igénylés, karácsonyi csomag igénylés, IPA) elérte a százas nagyságrendet.

A helyi önkormányzatok **államigazgatási és önkormányzati igazgatási ügyekben** hozott döntéseiről éves hatósági statisztikai adatgyűjtés készül, melyet a Tolna Vármegyei Kormányhivatal ellenőriz és küld tovább az önkormányzati szaktárcának.

A hat település vonatkozásában a tavalyi évben kiemelkedő számú döntés született:

- a szociális igazgatásban (1106 határozat),
- az anyakönyvi igazgatásban (120 db hatósági bizonyítvány, 317 db határozat, stb.),
- az adóigazgatásban (183 db határozat, 174 db adó- és értékbizonyítvány)
- a gyermekvédelmi igazgatásban (110 db önálló határozat).

Az adóigazgatási és gyermekvédelmi területről évente külön beszámoló keretében tájékoztatjuk a Képviselő-testületeket, így azokra külön nem térek ki jelen beszámoló keretében.

Folyamatos feladatot adtak a hivatalnak a nagy számban jelentkező hagyatéki ügyek, melyeknek kényes jellege miatt is nagyon fontos a terület felkészült ellátása.

Jelentős számban foglalkozunk birtokvédelmi, településképi bejelentési, föld adásvételi és haszonbérleti szerződésekkel kapcsolatos eljárásokkal, kereskedelmi igazgatási eljárásokkal, lakossági bejelentésekkel.

Munkaköri változások:

A 2024-es év vonatkozásában számos változás történt a munkakörökben. A korábbi jegyző 2024. szeptemberében áthelyezésre került. A jegyzői állás meghirdetésre került, az átmeneti időszakban az aljegyző látta el a jegyzői feladatokat, a hatósági osztályvezető közreműködésével. A Polgármesterek Tanácsa a benyújtott pályázatok értékelését követően döntött a jegyző személyét illetően. 2024. novemberétől a jegyzői feladatokat a hivatal korábbi hatósági osztályvezetője vette át.

A hatósági osztályvezetői feladatokat 2024. decemberétől az anyakönyvi-és hatósági ügyintéző vette át, anyakönyvvezetői munkakörének változatlan ellátása mellett.

A személyügyi feladatokat a szárazdi kirendeltségen dolgozó településfelelős látja el, 2024. decembertől.

A korábbi pályázati-és közfoglalkoztatási ügyintéző jogviszonya 2024. szeptember 30-án közös megegyezéssel megszüntetésre került. A közfoglalkoztatási feladatait átvette az adóigazgatási ügyintéző, illetve pályázati feladatait a pénzügyi osztály munkatársa.

A titkársági ügyintéző jogviszonya 2024. szeptember 30-án szintén közös megegyezéssel megszüntetésre került, feladatait a fizetés nélküli szabadságáról (GYES) visszatérő korábbi adóigazgatási ügyintéző vette át.

A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói által 2024-ben használt **főbb központi elektronikus rendszerek:**

1. Az önkormányzati **ASP** rendszer lényege, hogy az ún. távoli szolgáltatásnyújtás (Application Service Provider) technológia segítségével az állam az önkormányzatok számára központilag, ingyenesen biztosítja az önkormányzati feladatellátás egyes elemeinek informatikai támogatását. Az informatikai támogatás az integrált rendszerben működő ún. szakrendszerek rendelkezésre bocsátásával történik. Az alábbi szakrendszerek érhetőek el az ASP rendszeren belül:
   - gazdálkodási – gazdálkodás teljes feladatának ellátására,
   - adó – önkormányzati adóztatási feladatok,
   - iratkezelő – iratkezelési, ügyviteli feladatok biztosítása,
   - hagyaték - hagyatéki leltárkészítés,
   - iparikereskedelem – ipari és kereskedelmi hatósági ügyintézés,
   - ingatlanvagyon-kataszter – az önkormányzati ingatlanok adatainak, értékének nyilvántartása,
   - települési és ELÜGY szakrendszer - elektronikus ügyintézés.

2. További, rendszeresen használt elektronikus adatszolgáltatási és nyilvántartó rendszerek:
   - TakarNet- földhivatali szolgáltatások eléréséhez,
   - Általános Nyomtatványkitöltő Program,

- Törvényességi Felügyelet Írásbeli Kapcsolattartás- kormányhivatal felé kötelező adatszolgáltatás, dokumentumfeltöltés stb.
- Egészségügyi Szolgáltatások Elektronikus Nyilvántartása,
- Települési Szolgáltató Rendszer - lakcímadatok, személyes adatok egyeztetésére,
- Integrált Jogalkotási Rendszer- önkormányzati rendeletalkotásra,
- Elektronikus Anyakönyvi Rendszer,
- Személyiadat-és lakcímnyilvántartás,
- Vizuál Regiszter,
- Központosított Illetmény-számfejtési Rendszer,
- Központi Címregiszter,
- Közigazgatási Szankciók Nyilvántartása,
- NEAK adatszolgáltató rendszerei,
- Magyar Államkincstár adatszolgáltatási, illetmény számfejtési, pénzügyi ellenőrzési stb. rendszerei,
- KSH adatszolgáltatási rendszere stb.

A digitális államról és a digitális szolgáltatások nyújtásának egyes szabályairól szóló 2023. évi III. törvény alapján alapján elektronikus ügyintézésre kötelezett szervezetek a Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal és a hozzá tartozó önkormányzatok egyaránt és kötelesek az ügyek elektronikus intézését biztosítani.

Sajnos számos esetben előfordult, hogy az adózási, kereskedelmi és egyéb ügyekben az elektronikus ügyintézésre kötelezett ügyfelek nem a törvényben meghatározott kapcsolattartási formát választották. Esetükben hatóságom felhívta a figyelmet az elektronikus ügyintézés kötelező voltára.

Pénzügyi feladatok

A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal a fenntartó önkormányzatok közigazgatási szerződése, a Gyönki Óvodafenntartó Társulás társulási megállapodása, a hivatal szervezeti és működési szabályzata, az érintett önkormányzatok és nemzetiségi önkormányzatok közötti közigazgatási szerződések, valamint a Gyönk Város Önkormányzata / Gyönki Óvodafenntartó Társulás által fenntartott intézmények és a hivatal közötti feladat-megosztási megállapodás alapján 6 települési önkormányzat, 5 nemzetiségi önkormányzat, 1 önkormányzati társulás és 4 önkormányzati / társulási fenntartású intézmény tekintetében lát el költségvetési gazdálkodással kapcsolatos döntés-előkészítési és végrehajtási feladatokat.

Ezek a gazdálkodással kapcsolatos feladatok a teljesség igénye nélkül magába foglalják a költségvetési tervezéssel, a költségvetés végrehajtásával, valamint az ezekkel kapcsolatos adatszolgáltatásokkal, számlázási, számviteli-/ nyilvántartási feladatokkal, beszámolási / elszámolási kötelezettségek teljesítésével kapcsolatos feladatok körét. A pénzügyi osztály tevékenysége szorosan kapcsolódik a pályázati projektmenedzsmenthez is, hiszen a megfelelő könyvelés, a szabályoknak megfelelő számla és bizonylat kiállítása, illetve befogadása életbe vágóan fontos a pályázatok elszámolhatóságához.

A költségvetés elfogadások, módosítások, zárszámadások alkalmával ezen előterjesztéseinket rendszeresen tárgyalják a Képviselő-testületek, így erre a területre részletesebben nem térek ki jelen előterjesztés keretében.

Projektek:

A 2024-ben évben településenként az alábbi projektek lebonyolításában működtünk közre előkészítési, koordináló, pénzügyi, projektmenedzseri, beszerzési eljárási feladatok ellátásával:

Gyönk:

- TOP-2.1.3-15-TL1-2019-00059 Gyönki Csapadékvíz-elvezető rendszer fejlesztése I.ütem elszámolása
- Lechner Tudásközpont Építésügyi, településügyi és területrendezési feladatok
- LEADER minikotró elszámolás
- TOP_PLUSZ-1.2.1-21-TL1-2023-00022 Csapadékvíz-elvezető rendszer fejlesztése II.ütem
- Tolna Vármegye Önkormányzati pályázat beadása
- MFP-OJKJF/2022. pályázat ellenőrzése
- Okospad beszerzése saját forrásból
- Szociális tűzifa beadása, elszámolása
- Bajcsy út helyreállítása
- Szibel köz és Rákóczi utca felújítása

Miszla:

- Lechner Tudásközpont Építésügyi, településügyi és településrendezési feladatok
- VP-7.2.1.1.-21 Külterületi helyi utak fejlesztése
- KEHOP-2.1.3.-15-2017-00072 ivóvízminőség-javító pályázat
- Tolna Vármegye Önkormányzati pályázat beadása
- Szociális tűzifa beadása, elszámolása

Szakadát:

- Lechner Tudásközpont Építésügyi, településügyi és területrendezési feladatok
- Tolna Vármegye Önkormányzati pályázat beadása
- VISMAIOR pályázat
- VP LEADER közösségi tér kialakítása
- Szociális tűzifa beadása, elszámolása
- Iskola utca útburkolat javítása

Szárazd:

- Lechner Tudásközpont Építésügyi, településügyi és területrendezési feladatok
- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00005 Művelődési Ház energetikai korszerűsítése Szárazdon
- "Regöly agglomeráció szennyvíz elvezetése és tisztítása"
- Tolna Vármegye Önkormányzati pályázat beadása
- Szociális tűzifa beadása, elszámolása
- MFP-UHJ/2024. útfelújítás beadása
- Testvér települési találkozó (Perbete) pályázat
- NKA zenés esték pályázat

Udvari:

- Lechner Tudásközpont Építésügyi, településügyi és területrendezési feladatok
- Tolna Vármegye Önkormányzati pályázat beadása
- Szociális tűzifa beadása, elszámolása
- MFP-OTIFB/2024. elszámolás

Varsád:

- TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00037 Önkormányzati Épületek energetikai korszerűsítése
- Lechner Tudásközpont Építésügyi, településügyi és területrendezési feladatok
- Tolna Vármegye Önkormányzati pályázat beadása
- Szociális tűzifa beadása, elszámolása

A kirendeltségeken dolgozó kirendeltségi ügyintézők feladatai

Mint az korábban említésre került, 2024-ben már működő kirendeltségi rendszerben a KÖH-höz tartozó, nem székhelyként működő öt településen biztosított az ügyfélfogadás, három hivatali dolgozó a hatáskörükbe tartozó hatósági ügyeken túlmenően az alábbi tevékenységekkel segítik az önkormányzati munkát.

Lakossági ügyintézés:

- lakossági értesítők sokszorosítása
- villanyóra, gázóra átíráshoz segítségnyújtás;
- kormányhivatali időpontfoglalás, oltásidőpont foglalás stb.

Önkormányzati ügyintézés:

- közszolgáltatókkal való levelezés;

- elektronikus és postai levelek kezelése;
- helyi hirdetmények kezelése;
- számlák lebélyegzése, aláíratása, dokumentumok bejuttatása a KÖH-be;
- nem működő közvilágítás bejelentése;
- polgármesteri hivatalos levelezés intézése;
- fénymásoló, nyomtatóhoz kapcsolódó patron- és papírbeszerzés jelzése a KÖH-be;
- önkormányzati alkalmazottak szabadság-nyilvántartásának vezetése,
- havi jövedelemigazolások eljuttatása a dolgozóknak, képviselőknek;
- iktatások beküldése KÖH-be;
- dokumentumok, fontos információk megjelentetése a honlapon;
- önkormányzati rendezvényszervezés stb.

Közfoglalkoztatás

A települési közfoglalkoztatási programok a Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal közfoglalkoztatatási és pénzügyi munkatársai segítségével bonyolódnak. Az ellátandó feladatok 6 település tekintetében a következők:

Közfoglalkoztatási munkatárs:
- programok megtervezésében segítség nyújtása a 6 településnek, 3 településnél a teljes összeállítása (Gyönk, Szakadát, Miszla)
- kérelmek, támogatási szerződések bonyolítása
- közfoglalkoztatottak munkaügyi iratainak elkészítése, esetleges módosítások kezelése
- bérszámfejtési feladatok, MÁK-kal történő ügyintézés bonyolítása
- Foglalkoztatási osztály felé történő havi bér-és dologi elszámolások, hó végi beszámolások minden településnél, záró beszámolók elkészítése 3 település tekintetében.

Pénzügyi munkatárs:
- könyvelések, banki utalások, pénztári ki-és befizetések bonyolítása, tárgyi eszköz nyilvántartások vezetése
- ÁFA visszaigénylések.

A települések több programot működtettek 2024. évben:
– Gyönk Város Önkormányzata mezőgazdasági programot indított, melyet felváltott ősszel a szociális program. Valamint 2024.03.01.- 2024.08.31. napjáig folyamatosan hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programban alkalmazza a jelentkezőket.
– Miszla Község Önkormányzata mezőgazdasági és hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program keretében alkalmazza a jelentkezőket.
– Szakadát Község Önkormányzata csak hosszabb időtartamú foglalkoztatás keretében alkalmazza a jelentkezőket.
– Szárazd Község Önkormányzata mezőgazdasági programot, és hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programot működtetett.
– Udvari Község Önkormányzata mezőgazdasági programmal indított, melyet kiegészített időközben a helyi programmal, valamint egész évben szociális és hosszabb időtartalmú programot működtetett.
– Varsád Község Önkormányzata mezőgazdasági és hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programot működtetett.

A 2024. évben lezajlott belső ellenőrzésekkel járó feladatok

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. §-a alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről a költségvetési szerv vezetője (jegyző) köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A képviselő-testületek döntöttek a 2024. évi belső ellenőrzési tervek elfogadásáról, azon belül az adott ellenőrzési területek meghatározásáról az alábbiak szerint:

1. Gyönk Város Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala, téma: Kintlévőségek vizsgálata, adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés ellenőrzése, bankszámlák kezelése
2. Varsád Község Önkormányzata, téma: adóhatóság tevékenyége, adóhátralékok benyújtására tett intézkedések
3. Varsád NNÖ, téma: pénztár működése, pénzkezelés ellenőrzése
4. Szárazd Község Önkormányzata, téma: adó-és értékbizonyítványok kiállításának szabályszerűsége
5. Szárazd NNÖ, téma: szabályozottság, működés, gazdálkodás
6. Szakadát Község Önkormányzata, téma: 2024. éves költségvetés tervezése
7. Szakadát NNÖ, téma: pénztár működése, pénzkezelés ellenőrzése
8. Miszla Község Önkormányzata, téma: selejtezés végrehajtása
9. Udvari Község Önkormányzata, téma: hagyatéki ügyekkel kapcsolatos feladatok ellátása, jogszabályi megfelelősége

A belső ellenőrzéshez szükséges dokumentumokat, tekintettel arra, hogy **a munkaszervezet végzi az ellenőrzött tevékenységek legnagyobb részét**, a KÖH munkatársai rendelkezésre bocsátották, az abban foglalt megállapításokra a jegyző intézkedési tervet készített, a feladatok végrehajtása, határidő, felelős megjelölésével, a végrehajtásáról szóló jegyzői beszámolást követően pedig a Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testületek elé terjesztette jóváhagyásra.

Tájékoztatás a 2024. évben zajlott, a KÖH számára jelentősebb adminisztrációs teherrel járó feladatok elvégzéséről

2024-ben (2024. június 9.) zajlott le az **általános helyi és nemzetiségi önkormányzati, valamint európai parlamenti képviselők választása**, az azzal járó választási igazgatási feladatok elvégzése megtörtént.

A Helyi Választási Irodában a jegyző munkáját 4 irodatag segítette. A tagok feladatot láttak el pénzügyi és adminisztratív tekintetben. A választás számos plusz feladatot eredményezett az érintett munkatársak vonatkozásában 2023 decemberétől egészen 2024. október 15-ig bezárólag. Összességében elmondható, hogy a választási feladatok gördülékenyen mentek. A lebonyolítást igazgatási próbák segítették, a bizottságok és a választási eljárásban részt vevők számára belső képzéseket szerveztünk, így a választásnapi feladatok már összehangoltan és felkészülten mentek. A választásokat követően is számos feladat hárult a közös hivatal dolgozóira. A választáshoz kapott pénzügyi támogatással el kellett számolni, továbbá a fenntartó településeken három polgármesteri és két nemzetiségi önkormányzatok elnöki feladatait át kellett adni. Az újonnan felálló képviselő-testületek számára a jogszabályi

kötelezettségeknek megfelelően az alakuló ülések kötelező elemeinek előkészítése, a képviselői jogokról és kötelezettségekről szóló tájékoztatók megküldése, abban foglalt feladatok elvégzése stb. komoly szakmai munkát igényelt a hivatal részéről.

A 2025. január 12-i időközi országyűlési képviselő választással kapcsolatban (Varsád és Szakadát vonatkozásában) 2024 decemberében a Helyi Választási Iroda választási eljárási előkészületei zajlottak.

Összegzés

A polgármesterek és képviselő-testületek eddigi támogató hozzáállását megköszönve a Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal apparátusa a rendelkezésére álló keretek között igyekszik, hogy a hat településen a települési, nemzetiségi önkormányzatok, társulás működésével kapcsolatos munkaszerevezeti feladatait minél hatékonyabban ellássa.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület beszámolóm megtárgyalására, és annak elfogadására.

Határozati javaslat:

Gyönk Város Önkormányzati Képviselő-testülete
.../2025. (...) önkormányzati határozata
A Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadásáról

Gyönk Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81.§ (1) bekezdés f) pontja alapján a Gyönki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolót megtárgyalta, és azt elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Radványi Petra jegyző

Gyönk, 2025. július 11.

Radványi Petra
jegyző

Varsád Község Német
Nemzetiségi Önkormányzata
7067 Varsád, Ady Endre u. 4. Tel./fax: 74/448-180

ELŐTERJESZTÉS

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata
2025. július 16. napi ülésére

Tárgy:	**Benyújtott nemzetiségi önkormányzati pályázatok utólagos jóváhagyása**
Az előterjesztés sorszáma:	**5.)**
Előterjesztő:	Andrási Zoltánné elnök
Előterjesztést készítette:	Pesti László kirendeltségi ügyintéző
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeit ellenőrizte:	Radványi Petra jegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű (Mötv. 50. §)
Döntési forma:	határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyilvános ülésen kell tárgyalni (Mötv. 46 § (1))

Tisztelt Képviselő-testület!

A Varsádi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évben is aktív szereplője a nemzetiségi értékek ápolását célzó programoknak. Az elnök kezdeményezésére több pályázat is benyújtásra került a Miniszterelnökség – Nemzetiségi Támogatások Programja keretében. Az alábbi három pályázat benyújtása és előkészítése valósult meg:

1. **NTAB-KP-1-2025/1-000106 – Stärke in der Gemeinschaft! – Közösségben az erő!**

Státusz: Nyertes pályázat

A program célja, hogy a településen élő – elsősorban német nemzetiséghez tartozó – lakosokat még jobban összefogjuk zenés, táncos és gasztronómiai programok keretében. A program keretében a németséghez kötődő zenekar fellépése, táncház, és hagyományos német ételek bemutatása történik, valamint játékos vetélkedő során feleleventésre kerülnek a régi határmenti dűlőnevek is. A program nyitott a teljes falu lakossága számára, ezáltal is erősítve a közösségi kohéziót.

2. **NKUL-KP-1-2025/2-000185 – Múlt és jelen találkozása a fotókon**

Státusz: Döntéselőkészítés alatt

A pályázat célja a helyi német nemzetiség múltját és jelenét bemutató fényképes anyagok összegyűjtése és ezek felhasználásával egy 2026-os, egyedi falinaptár elkészítése. A naptárból minden varsádi háztartás egy példányt kap, ezzel is erősítve az identitást és az összetartozás érzését.

3. **NKUL-KP-1-2025/3-000082 – A Varsádi Német Nemzetiségi kultúra ápolása és bemutatása**

Státusz: Döntéselőkészítés alatt

Ez a kezdeményezés a hagyományos Nemzetiségi Nap megrendezését célozza, mely évről évre kiemelt kulturális esemény a községben. A program keretében német zenekar, táncbemutató, valamint kézműves és gasztronómiai programok színesítik a rendezvényt, amely évek óta jelentős lakossági érdeklődést vált ki.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az pályázati összefoglaló jelentés megtárgyalására és elfogadására.

Határozati javaslat:

Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (....) önkormányzati határozata
Benyújtott nemzetiségi önkormányzati pályázatok utólagos jóváhagyása

A Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata

1. tudomásul veszi és örömmel nyugtázza, hogy Varsád Község Német Nemzetiségi Önkormányzata Elnöke benyújtotta a „Stärke in der Gemeinschaft! – Közösségben az erő!" című, NTAB-KP-1-2025/1-000106 számú pályázatot, ami 700.000.- forint támogatásban részesült az alábbi célra: a helyi német nemzetiségi közösség megerősítése kulturális és gasztronómiai rendezvények révén, tábori formában.

2. A testület jóváhagyja az a következő két benyújtott pályázatot:

   a.) „Múlt és jelen találkozása a fotókon" (NKUL-KP-1-2025/2-000185), amelynek keretében 2026-os egyedi falinaptár készül a helyi német közösség múltját és jelenét bemutató fotókból, minden varsádi háztartás részére eljuttatva.

   b.) „A Varsádi Német Nemzetiségi kultúra ápolása és bemutatása" (NKUL-KP-1-2025/3-000082), amely a hagyományos Nemzetiségi Nap megrendezésére irányul, zenés, táncos, gasztronómiai és kulturális programokkal.

A testület elismerését és köszönetét fejezi ki az elnöknek, aki munkájával folyamatosan arra törekszik, hogy értékes és hasznos pályázatokat nyújtson be, melyek hozzájárulnak a település német nemzetiségi közösségének megerősítéséhez, identitásának megőrzéséhez, valamint Varsád kulturális életének gazdagításához.

Felelős: Andrási Zoltánné elnök
Határidő: azonnal

Varsád, 2025. július 9.

Andrási Zoltánné
elnök