



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.

Szám: V/1-8/2026.

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 45. §-a alapján

2026. február 17-én (kedd) 14:00 órára

soros képviselő-testületi ülést hívok össze.

Az ülés helye: Önkormányzat Vállus, Rákóczi u. 36.

Napirendek előtt: Tájékoztató lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról

Napirend:

- 1.) Adósságot keletkeztető ügyletekből eredeti fizetési kötelezettség megállapítása
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester
- 2.) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadása
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester
- 3.) Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének jóváhagyása
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester
- 4.) Tájékoztató a Falugondnoki Szolgálat 2025. évi tevékenységéről
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester
- 5.) Közművelődési szolgáltatási terv jóváhagyása
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester
- 6.) Beszámoló a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettség teljesítéséről
Előterjesztő: Herczeg Tamás bizottsági elnök

Vállus, 2026. február 12.

Herczeg Béla sk.
polgármester



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.



Szám: V/1-9/2026.

TÁJÉKOZTATÓ

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 17-én tartandó soros ülésére a **lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról**.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatom Önöket, hogy a legutóbbi soros ülést követően az alábbi határozatnak járt le a végrehajtási ideje:

3/2026. (I.20.) számú képviselő-testületi határozat:

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete pályázatot nyújt be a Magyar Falu Program keretén belül „Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése”, kategória kódszáma: MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK, a kultúrház fejlesztés tárgyban.

A támogatás összege: 60 millió Ft.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtására.

Határidő: a pályázat benyújtására legkésőbb 2026. február 16.

Felelős: Herczeg Béla polgármester

A pályázat 2026. február 2-án benyújtásra került.

4/2026. (I.20.) számú képviselő-testületi határozat:

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete a „Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése”, kategória kódszáma: MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK, a kultúrház fejlesztés tárgyú pályázat elkészítésével és benyújtásával megbízza Lantayné Vörös Adrienn pályázatírót.

A megbízás összege: 90.000,-Ft.

Határidő: szerződés megkötésére 10 nap

Felelős: Herczeg Béla polgármester

A vállalkozási szerződés 2026. január 22-én aláírásra került.

Vállus, 2026. február 11.

Herczeg Béla
polgármester



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.

Szám: V/1-10/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 17-én tartandó soros ülésére az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását a határozati javaslat *1. számú melléklete* tartalmazza.

Kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását:

Határozati javaslat:

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (*1. melléklet*) változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Herczeg Béla polgármester

Vállus, 2026. február 13.

Herczeg Béla
polgármester

Törvényességi záradék: Czibor Zoltánné
jegyző

1. melléklet

Adatok forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2027.	2028.	2029.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	7.700.000	7.750.000	7.800.000	23.250.000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	493.408	518.078	543.982	1.555.468
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05				0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				0
Saját bevételek (01+... +06)	07	8.193.408	8.268.078	8.343.982	24.805.468
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	4.096.704	4.134.039	4.171.991	12.402.734
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16				0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	8.193.408	8.268.078	8.343.982	24.805.468



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.



Szám: V/1-11/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 17-én tartandó soros ülésére az **Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének megalkotása** tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület 2026. évi munkaterve szerint a 2026. január havi testületi ülésre beterjesztésre került a 2026. évi költségvetés tervezetének első olvasata.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt (továbbiakban: 2026. évi költségvetési tv.). A törvény alapján megterveztük a Vállus Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi rendeletekben meghatározott előírásokat.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. évi költségvetés tervezése során alapelveként a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. §-ában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. §. 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyről rendeletet kell alkotnia. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (4) bekezdése alapján az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az önkormányzat céljai a kötelező feladatainak ellátása mellett a működés zavartalan biztosítása, likviditásának megőrzése, a pályázati lehetőségek kiaknázása, a szociálisan rászorultak támogatása, valamint a tervezett fejlesztési célok megvalósítása.

Bevételek:

A 2026. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 43.199.771 Ft, melyet a finanszírozási bevételek 56.608.031 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 99.807.802 Ft forrás áll rendelkezésre a folyó évi gazdálkodáshoz.

A központi forrásokból származó bevételi összeg 33.883.079 Ft, amely az önkormányzat működésének általános támogatásából, az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásából, kulturális feladatok támogatásából, kiegészítő támogatásokból, valamint az előző évi normatíva elszámolás keretében járó pótigényből áll.

Vállus Község Önkormányzata saját forrásainak legjelentősebb része a közhatalmi bevételekből származik. A vonatkozó 8//2024. (XI. 20.) számú önkormányzati rendelet értelmében az építményadó évi mértéke 700 Ft/m², a telekadó mértéke 5 Ft/m², az idegenforgalmi adó mértéke személyenként és vendég-éjszakánként 700 Ft-ban került megállapításra. A tervezés a fentiek alapján kalkulált reális bevételt összesen 7.700.000 Ft összegben határozta meg.

A működési bevételek 2026. évre tervezett összege 1.616.692 Ft. Itt jelentkeznek a kegyeleti szolgáltatásokból származó bevételek, az eszközhasználati koncessziós díjból befolyó összegek, a szociális étkeztetés ellátási díjai, valamint a kamatbevételek.

A finanszírozási bevétel összege a pénzmaradványt takarja, mely a 2026. évi költségvetési tervezetben 56.608.031 Ft. Ez az összeg nagyrészt kötött felhasználású. Tartalmazza a kultúrház felújításának befejezéséhez szükséges 48.304.603 Ft összegű fejlesztési célú kiadást, továbbá az állami megelőlegezésként nyilvántartott 890.147 Ft-ot is.

A pénzmaradvány pontos összege a zárszámadást követően kerül megállapításra.

Kiadások:

A 2026. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 98.917.655 Ft, melyet a finanszírozási célú kiadások 890.147 Ft-tal egészítenek ki, így összesen 99.807.802 Ft kiadással számoltunk.

A kiadások megtervezésekor a bevételek adta lehetőségeket vettük alapul.

Az önkormányzat feladatellátási körében színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei a működési kiadások (47.108.426 Ft) árán biztosítottak, melyek az összes kiadás 47 %-át teszik ki.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások és azok járulékos kiadásai 50 %-ot képviselnek.

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszámkerete a javaslat szerint 2 fő. A polgármester foglalkoztatása egész évre főállású tisztségviselőként került megtervezésre.

A falugondnoki szolgálatot ellátó dolgozóval szintén egész évre, főállású foglalkoztatásban kalkuláltunk a költségvetésben. További 1 fő (havi 40 órában foglalkoztatott) kulturális feladatokat ellátó dolgozóval, valamint 1 fő (havi 40 órában foglalkoztatott) közterületek és épületek takarítására alkalmazott munkaerővel számoltunk a tervezés során.

Természetesen számoltunk a törvényi rendelkezésen alapuló béremelkedés (minimálbér 290.800 Ft-ról 322.800 Ft-ra + garantált bérminimum 348.800 Ft-ról 373.200 Ft-ra) kiadási vonzataival a falugondnok, a közművelődési szakember, illetve a takarító foglalkoztatott vonatkozásában.

A zöldterület karbantartási, illetve fenntartási munkák elvégzését folyó évben is vállalkozó megbízásával, valamint megbízási szerződéses jogviszony megkötésével tervezzük ellátni. A korábbi évi adatok igazolták, hogy ezen feladatok kiszervezésével jelentős megtakarítás érhető el.

A dologi kiadások sora 12.510.444 Ft-ot tartalmaz, mely az összes működési kiadás 27%-át teszi ki. Ide sorolt költségek - a teljesség igénye nélkül - az anyagbeszerzések, az üzemeltetéssel kapcsolatosan igénybe veendő szolgáltatások, a közüzemi díjak, a szociális étkeztetéshez szükséges vásárolt élelmezés, a biztosítási díjak, a kiküldetések kiadásai és a tagdíjak. Ennek részletezését a mellékletek tartalmazzák.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira (települési támogatások) 3.268.000 Ft-ot terveztünk az erre fordítandó állami, szociális feladatellátási támogatás mértékével párhuzamban.

Egyéb működési célú kiadásokra 7.555.852 Ft került beépítésre. Ezen belül a tartalék összege 6.440.388 Ft, melyből 5 millió Ft céltartalék címen szerepel egy 23 telket érintő útszélesítés megvalósítása céljából. Az elkülönített tartalékalap a költségvetési főösszeg 6%-ának, a működési kiadások 14%-ának felel meg. Ez az arány takarékos és felelősségteljes gazdálkodás mellett garantálja a 2026. évi biztonságos működést.

Továbbá működési célú kiadásként került megtervezésre a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásához fizetendő 1 millió Ft összegű hozzájárulás, valamint a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás által ellátott belső ellenőrzésre és házi segítségnyújtásra utalandó 80.622 Ft. A Gyenesdiási Család- és Gyermekejóléti Szolgálatnak fizetendő hozzájárulásra (27.994 Ft) és a gyermekorvosi ügyelet támogatására (6.848 Ft) tervezett összegek is itt szerepelnek.

A költségvetési kiadások 52%-a a település fejlesztési céljaira került betervezésre.

Ezen belül a beruházások soron 3.504.626 Ft szerepel. Vállus Község Önkormányzata településrendezési terve 1. számú módosítása elkészítésére 584.200 Ft kiadással számoltunk. A szennyvíztisztító telepen szükséges gép beszerzésére 505.460 Ft került elkülönítésre, a Versenyképes Járások Program keretében 1.016.000 Ft értékű irodabútor beszerzésére nyílt lehetősége a településnek, a Leader pályázati támogatásból pedig 1.398.966 Ft értékben eszközbeszerzéseket terveztünk.

A felújítások folyó évi kiadásaira 48.304.603 Ft került betervezésre. Ez az összeg teljes egészében a 2024. évben megkezdett kultúrház fejlesztés kivitelezési munkáinak II. ütemét hivatott fedezni.

A megjelenő pályázati lehetőségeket nyomon követése folyamatos, mivel rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A finanszírozási kiadások között a 2025. évi állami normatíva megelőlegezés 890.147 Ft-os összege szerepel, mely 2025. decemberében jóváírásra került Vállus Község Önkormányzata bankszámláján.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az önkormányzat költségvetési számláján lévő, átmenetileg szabad pénzeszközei terhére – állami és visszafizetési garanciával biztosított – rövid lejáratú pénzügyi eszközökbe fektessen kamat, illetve nyereség elérése céljából.

Előterjesztés mellékletei:

1. Részletes bevételek
2. Részletes kiadások
3. Bevételi előirányzatok
4. Kiadási előirányzatok
5. Költségvetési rendeletervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az Önkormányzat 2026. évi költségvetését megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Vállus, 2026. február 12.

Herczeg Béla
polgármester

Törvényességi záradék:

Czibor Zoltánné
jegyző

Hatásvizsgálat

az önkormányzati 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet
megalkotásához

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről
(a jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX tv. 17 §-a alapján)

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.¹

Bevételek 2026.év

1./ Központi forrás 33 883 079

1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása 20 643 911

Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok támogatása: 3211870

1.1.2. Zöldterülettel kapcsolatos feladatok 1008800

1.1.3. Közvilágítás fenntartás 1340000

1.1.4. Köztemető fenntartása 366945

1.1.5. Közutak fenntartása 496125

Egyéb feladatok ellátásával kapcsolatos támogatás:

1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 6600000

1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 10200

1.1.... Polgármesteri illetmény támogatása (2025.év sz.) 10821841

1.3. A települési önk.-ok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 10 595 033

1.3.1. Szociális feladatok egyéb támogatása 3268000

1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés 283500

1.3.2.5.1.1. Falugondnoki szolgáltatás - alaptámogatás 6759000

1.3.2.5.1.2. Falugondnoki szolgáltatás - kiegészítő támogatás 284533

1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 2 467 095

1.5.2. Települési önk. egyes kult.f.a.-ainak támogatása 2270000

Kulturális illetményemelés támogatása 197095

1.6. Egyéb kiegészítő állami támogatása 177 040

Előző évi normatíva elsz.pótigénye 177040

2-5./ Helyi adóbevételek 7 700 000

Vagyoni típusu adók: 4 800 000

Építményadó 3400000

Telekadó 1400000

Értékesítési és forgalmi adók: 2 800 000

Állandó jell.végzett iparűzési adó 2800000

Egyéb áruhasználati és szolg.adók 100 000

Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó 100000

Talajterhelési díj 0

Egyéb közhatalmi bevételek

Önkormányzatot megill. szab.sértés, bírság 0

Késedelmi pótlék 0

6-7-8-9./ Működési bevételek összesen:		1 616 692
6./ Szolgáltatások ellenértéke		40 000
Kegyeleti szolgáltatások bevételei	40000	
Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II.15.) számú rendelete alapján		
Bérbeadásból származó bevétel		0
Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XII.22.) számú rendelete alapján		
7./ Tulajdonosi bevételek		469 912
Eszközhasználati/koncessziós díj	469912	
8./ Ellátási díjak		1 106 700
Étkeztetési díj	1106700	
9./ Kamatbevételek		80
10./ Működési célú pénzeszköz átvétel		0
Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása Pályázati támogatás		
A./ Működési célú bevétel összesen		43 199 771
B./ Felhalmozási bevétel összesen		0
A+B KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL (MŰK.+FELH.BEV.)		43 199 771
11./ Maradvány igénybevétele		
Előző évi maradvány igénybevétele		56 608 031
C./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL		56 608 031
A+B+C KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL		99 807 802

Kiadások 2026.év

1./ Rendszeres személyi juttatások 7 522 705

Alapilletmény:

Falugondnok

1 fő x 11 hó x 441 320 = 4854520 5239320

1 fő x 1 hó x 384 800 = 384800

Megjegyzés: béren kívüli juttatás beépítve az alapbérbe:

étkezési hozzájárulás: 1 fő x 8 000 Ft x 12 hó = 96 000 Ft

Szoc. ág. pótlék: 1 fő x 12 hó x 28 000 Ft

Kieg.szociális pótlék: 1 fő x 11 hó x 32 120 Ft

Kulturális dolgozó

1 fő x 11 hó x 111 435 Ft = 1225785 1322685

1 fő x 1 hó x 96 900 Ft = 96900

Takarító személy

1 fő közterületek és épületek takarítására

1 fő x 11 hó x 80 700 Ft = 887700 960700

1 fő x 1 hó x 73 000 Ft = 73000

2./ Nem rendszeres személyi juttatások 337 704

Áthozat: 2025.12.havi jutalom levonása 64454

Cafetéria falugondnok részére 193250 257704

Továbbképzés falugondnok részére 80000 80000

3./ Külső személyi juttatás 14 647 050

Választott tisztviselők juttatásai 14007050

1 fő x 12 hó x 1 001 000 = 12012000

Költségtérítés:

1 fő x 12 hó x 150 150 = 1801800

Cafetéria 193250

Megbízási díjak

Fűkaszálás önkormányzati eszközökkel 100000

Hótolás önkormányzati géppel (80 óra) 180000

Főépítész éves megbízási díja 180000

Egyéb külső személyi juttatás: reprezentáció 180000

(anyák napja, gyermeknap, júniális, testületi ülés)

1-3./ Személyi juttatások összesen: 22 507 459

4./ Járulékok 1 266 671

Szociális hozzájárulási adó (13%) 1140832

Munkáltatót terhelő személyi adó 125839

5./ Dologi kiadások összesen		12 510 444
Szakmai anyagok beszerzése		18000
Gyógyszer beszerzés, elsősegély láda	10000	
Egyéb információhordozó, pendrive,stb.	8000	
Üzemeltetési anyagok		1057300
Irodaszer, nyomtatvány	24500	
Sokszorosító anyag, festékpátron	43800	
Vegyszer, permetszer	8000	
Tüzelő-, hajtó- és kenőanyagok, gáz- olaj, benzin	485 300	
Munkaruha	50000	
Egyéb szakmai anyagok: tisztítószer, ablakmosó, cement, kavics, fagymente- sítő anyagok, koszorú, virágcsokor, nyári virágok, egyéb karbantartási anyagok	445700	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele		344720
Adatátviteli célú távközlési díjak:		
Internet	154440	
Vírusvédelem, szerver bérlet, webtár- hely, domain név, számítógép javítás	64500	
Ingatlanvagyron kataszter	125780	
Egyéb kommunikációs szolgáltatás		75400
Nem adatátviteli célú távközlési díj, azaz telefonköltség	75400	
Közüzem díjak		1847211
Áramdíj	1479444	
Gázszolgáltatás	167767	
Víz- és csatornadíj	200000	
Vásárolt ételmezés		1312100
élelmiszervásárlás rendezvényekhez	205400	
szociális étkeztetés	1106700	
Karbantartás, kisjavítás		438400
gépjavítás, autójavítás, szervízelés	280000	
közvilágítási elemek karbantartási díja	158400	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		2200000
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	100000	
Közbeszerzési szakértő (Dr. Újvári 2025)	1400000	
Közbeszerzés 2026 év	700000	
Fogorvosi ügyeleti ellátás		13800
2025. évi lakosságszám alapján (115 fő)	13800	
Kultúrház műszaki ellenőrzés		600000

Egyéb szolgáltatások, egyéb üzemeltetés		2754685
Rendezvények, júniális, márc.15.,aug.20., majális, anyák napja, búcsú, idősek napja, előadók, zenei szolgáltatás, hangosítás, karácsonyi rendezvény	625000	
pénzügyi szolgáltatások, telep.tám. kfiz. banki szolgáltatások - OTP, MÁK	673397	
fűnyírás, kaszálás	640000	
favágás, veszélyes fák kivágása	150000	
mosás, járműtisztítás	28000	
tűzvédelmi átalány és szemle	78000	
téli-nyári kerékcseré 2 alkalom	15000	
szemétszállítás	20000	
szerzői jogdíjak rendezvények után	37400	
biztosítási díjak	487888	
Casco Lend.TOP Mercedes	208640	
kötelező Mercedes bizt.	62064	
épület biztosítás	200000	
traktor kötelező	12600	
utánfutó	4584	
Kiküldetés kiadásai		70000
belföldi kiküldetés		
Reklám és propaganda kiadások		50000
reklám és egyéb hirdetések		
Működési célú előz.felszámított adó (ÁFA)		1588445
Egyéb dologi kiadások (tagdíjak)		140383
Keszthely és Környéke Kistérségi Társulás	27233	
Hévíz-Balaton-Zalai Dombh.Leader Egy.	25000	
Balaton Helyi Önkormányzatok Szövets.	8050	
KÖBE Biztosító Mercedes biztosítás tagd.	1800	
Zalai Falvakért Egyesület	17300	
Igazgatásslolgáltatási díjak	30000	
Egyéb dologi kiadások	31000	
6./ Egyéb működési célú kiadások + tartalék		7 555 852
Működési célú pénzeszköz átadás		1115464
Áht-n belülrre:		
Gyenesdiási Közös Önkorm. Hivatal lét- rehozása és fenntartása 2014.XII.11.-én kötött megáll. 7./d pont szerint évi tám.	1000000	
Keszthely és Környéke Többcélú Kistérs. Társulás		
Belső ellenőrzés	70020	

Házi segítségnyújtás	10602	
Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat feladatainak ellátásához kötött 1997. CXXXV.tv. 9.§-a alapján 1999.febr.6-án nyolc település megállapodása alapján 2025. évi hozzájárulás összege	27994	
Gyermekorvosi ügyelet támogatása	6848	
Működési célú pénzerszköz átadás		0
Áht-n kívülre:		
DRV Zrt. részére lakossági víz- és csatorna-szolgáltatás támogatás elszámolás	0	
7./ Tartalék		6440388
Általános tartalék	1440388	
Céltartalék 23 db telket érintő útszéle sítés kapcsán felmerülő kiadásokra (ingatlanvásárlás, ügyvédi munkadíj, földhivatali eljárás díja a telekmegosztásokra)	5000000	
8./ Ellátottak pénzbeli juttatásai		3 268 000
Települési támogatások: temetési segély, iskola- és óvodakezdési támogaás, gyógyszer-támogatás, lakhatási támogatás, fűtési támogatás, újszülött támogatás		
Előző évi kv-i elszámolásból származó kiadások		0
A./ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		47 108 426
9./ Beruházások		3 504 626
Immateriális javak:		
Vállus Község Önkormányzata településrendezési terv elkészítése - 1. sz. módosítás		460000
Áfa tartalom		<u>124200</u>
		584200
Szennyvíztisztító telep gépbeszerzés		398000
Áfa tartalom		<u>107460</u>
		505460
Irodabútor beszerzés - Versenyképes Járások Program		800000

Áfa tartalom	<u>216000</u>	
	1016000	
Eszközbeszerzés Leader pályázatból	1101548	
Áfa tartalom	<u>297418</u>	
	1398966	
10./ Felújítások		48 304 603
Kultúrház felújítás II.ütem	33773283	
Felújításhoz kapcsolódó áfa	<u>9118786</u>	
	42892069	
Kultúrház felújítás II.ütem	4261838	
Áfa tartalom	<u>1150696</u>	
	5412534	
B./ FELHALMOZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN:		51 809 229
11./ Államháztartáson belüli megelőlegezés	890147	
C./ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		890 147
A+B+C KIADÁSOK ÖSSZESEN:		99 807 802

**VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA**

3. sz. melléklet

BEVÉTEI		Ft
		Előirányzat
Sorszám	Megnevezés	Eredeti
1./	Önkormányzatok működési támogatása	33 883 079
	Helyi adóbevételek összesen: (2-3-4-5)	7 700 000
2./	Vagyoni típusú adók	4 800 000
	- építményadó	3 400 000
	- telekadó	1 400 000
3./	Értékesítési és forgalmi adók	2 800 000
	- iparüzési adó	2 800 000
4./	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000
	- idegenforgalmi adó	100 000
	- talajterhelési díj	-
5./	Egyéb közhatalmi bevételek	-
	- szabálysértési és helyszíni bírság	-
	- késedelmi pótlék, bírság	-
	Működési bevételek összesen: (6-7-8-9)	1 616 692
6./	Szolgáltatások ellenértéke	40 000
	- kegyeleti szolgáltatás	40 000
	- bérbeadásból származó bevételek	-
7./	Tulajdonosi bevételek	469 912
	- vagyonüzemeletetési, koncessziós bev.	469 912
8./	Ellátási díjak	1 106 700
9./	Kamatbevételek	80
10./	Működési célú pénzeszköz átvétel	-
	- lak.ivóvíz- és csat.szolg. tám.	-
	- közfoglalkoztatás	-
	- pályázati támogatás	-
A/	Működési célú bevételek összesen	43 199 771
B/	Felhalmozási bevételek	-
A+B	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL	43 199 771
12./	Maradvány igénybevétel	56 608 031
	- előző évi költségvetési maradvány ig.vét.	56 608 031
13./	Lekötött betét megszüntetése	-
C	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	56 608 031
A+B+C	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEV.	99 807 802

**VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2026. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA**

4. sz. melléklet

	Kiadások	Ft
		Előirányzat
Sorszám	Megnevezés	Eredeti
1./	Rendszeres személyi juttatások	7 522 705
	alapilletmény	7 522 705
2./	Nem rendszeres személyi juttatás	337 704
	jutalom (levonás 2025.12.hó)	64 454
	béren kívüli juttatások	193 250
	egyéb költségtérítés	-
	egyéb személyi juttatások	80 000
3./	Külső személyi juttatás	14 647 050
	választott tisztviselők juttatásai	14 007 050
	megbízási díjas jogviszony juttatásai	460 000
	egyéb külső személyi juttatás (reprezent.)	180 000
4./	Járulékok	1 266 671
	szociális hozzájár.adó	1 140 832
	táppénz hozzájárulás	-
	munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	125 839
5./	Dologi kiadások	12 510 444
	szakmai anyagok beszerzése	18 000
	üzemeltetési anyagok beszerzése	1 057 300
	informatikai szolgáltatás igénybevétele	344 720
	egyéb kommunikációs szolgáltatások	75 400
	közüzemi díjak	1 847 211
	vásárolt élelmezés	1 312 100
	bérleti és lízingdíj	-
	karbantartás, kisjavítás	438 400
	szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 813 800
	egyéb szolgáltatás	2 754 685
	kiküldetések	70 000
	reklám, propaganda	50 000
	működési célú felsz. ÁFA	1 588 445
	egyéb dologi kiadások	140 383
6./	Pénzeszköz átadás, támogatás	1 115 464
	Közös Hivatal	1 000 000
	Gyermekjóléti Szolgálat	27 994
	Keszthely Kistérségi Társulás	80 622
	Orvosi ellátás	6 848
	DRV (2025.évi lakossági elsz.)	-
	Vállus és Vidéke Egyesület	-
7./	Tartalék	6 440 388
8./	Szociális kiadások	3 268 000
9./	Előző évi elsz-ból szárm.befiz.	-
A	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	47 108 426
B	FELHALMOZÁSI KIADÁS	51 809 229
9./	Beruházás	3 504 626
10./	Felújítás	48 304 603
A+B	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (műk+felh)	98 917 655
C	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	890 147
11./	Államháztart.belüli megelőleg.vissza	890 147
A+B+C	KIADÁSOK ÖSSZESEN	99 807 802

**Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (II. 18.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről
TERVEZET**

[1] Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetés megalkotása során kiemelt céljának tűzte ki az önkormányzat takarékos, átlátható és biztonságos gazdálkodását, a kötelező feladatok maradéktalan ellátását, a tudatos településüzemeltetést és fejlesztést, a szociálisan rászorultak támogatását, az elindított beruházásokhoz szükséges forrás biztosítását, a pályázatokhoz szükséges saját forrás megteremtését. Mindezen feladatok megvalósításához szükséges az önkormányzati bevételek és kiadások harmonikus összhangjának és egyensúlyának megteremtése, az akadálytalan likviditás folyamatos biztosítása.

[2] Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra, a képviselő-testületre és annak bizottságára terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzati 2026. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevétele 43 199 771 Ft-ban,
- b) finanszírozási bevétele 56 608 031 Ft-ban,
- c) bevétele összesen 99 807 802 Ft-ban,
- d) költségvetési kiadásait 98 917 655 Ft-ban,
- e) finanszírozási kiadásait 890 147 Ft-ban,
- f) kiadásait összesen 99 807 802 Ft-ban
- g) költségvetési hiányát – 55 717 884 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi

- a) működési célú költségvetési bevétele 42 359 771 Ft-ban
- b) működési célú költségvetési kiadásait 42 463 832 Ft-ban,
- c) működési hiányát 104 061 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi

- a) felhalmozási célú költségvetési bevétele 994 208 Ft-ban
- b) felhalmozási célú költségvetési kiadásait 890 147 Ft-ban
- c) felhalmozási többletét 104 061 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeiből a

- a) kötelező feladatok bevétele 99 807 802 Ft
- b) önként vállalt feladatok bevétele 0 Ft,
- c) államigazgatási feladatok bevétele 0 Ft.
- d) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásaiból a
- e) kötelező feladatok kiadása 99 807 802 Ft,
- f) önként vállalt feladatok kiadása 0 Ft,
- g) államigazgatási feladatok kiadása 0 Ft.

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatát jogcímenként a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat kötelező feladatok bevételi és kiadásai előirányzatát a rendelet 2. melléklete szerint határozza meg.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő kötelezettségeit a rendelet 3. melléklete szerint határozza meg.
- (4) A képviselő-testület saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyi fizetési kötelezettség megállapításához a rendelet 4. melléklete szerint határozza meg.
- (5) A képviselő-testület a beruházási kiadások előirányzatát beruházásonként a rendelet 5. melléklete szerint határozza meg.
- (6) A képviselő-testület a felújítási kiadások előirányzatát beruházásonként a rendelet 6. melléklete szerint határozza meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a rendelet 7. melléklete szerint határozza meg.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi céljelleggel juttatott támogatásokat a 8. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a 2024. évi tény, 2025. évi várható és 2026. évi terv adatokról a 9. melléklet szerint ad tájékoztatást.
- (10) A képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a 10. mellékletben mutatja be.
- (11) A képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (12) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási tervét a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (13) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait a 13. melléklet szerinti tartalommal mutatja be.
- (14) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi likviditási tervét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásán belül 1 440 388 Ft általános tartalékot és 5 000 000 Ft céltartalékot állapít meg.
- (16) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 81 250 Ft-ban határozza meg.

4. §

- (1) Az önkormányzati költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az önkormányzat esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektpremium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-áig vállalható kötelezettség.
- (5) Az önkormányzat állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg az állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.
- (6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

5. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet előirányzat-módosítás, illetve előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a költségvetési számláján lévő átmenetileg szabad pénzeszközei terhére átvezetett - állami és visszafizetési garanciával biztosított – rövid lejáratú pénzügyi, banki eszközökbe fektesse tőkéjét kamat, ill. nyereség elérése céljára.

6. §

- (1) Az önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Keszthelyi Kistérségi Többcélú Társulás keretein belül gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételei és kiadásai

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026.évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	33 883 079
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 643 911
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 595 033
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 467 095
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	177 040
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	33 883 079
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	7 700 000
24	Építményadó	3 400 000
25	Telekadó	1 400 000
26	Iparűzési adó	2 800 000
27	Talajterhelési díj	
28	Egyéb	
29	Idegenforgalmi adó	100 000
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	1 616 692
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	40 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	469 912
36	Ellátási díjak	1 106 700
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	

80	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	80
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	43 199 771
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	56 608 031
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	56 608 031
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	56 608 031
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	99 807 802

Vállus Község Önkormányzata		01
Összes bevétel, kiadás		01
		Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026.évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	47 108 426
2	Személyi juttatások	22 507 459
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 266 671
4	Dologi kiadások	12 510 444
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 268 000
6	Egyéb működési célú kiadások	7 555 852
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 115 464
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	6 440 388
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 440 388
21	- Céltartalék	5 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	51 809 229
23	Beruházások	3 504 626
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	48 304 603
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	98 917 655
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	

40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	890 147
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	890 147
51	Központi, irányító szervi támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	890 147
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	99 807 802
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Az önkormányzat kötelező feladatainak bevételei és kiadásai

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026.évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	33 883 079
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 643 911
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 595 033
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 467 095
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	177 040
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	33 883 079
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	7 700 000
24	Építményadó	3 400 000
25	Telekadó	1 400 000
26	Iparűzési adó	2 800 000
27	Talajterhelési díj	
28	Egyéb	
29	Idegenforgalmi adó	100 000
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	1 616 692
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	40 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	469 912
36	Ellátási díjak	1 106 700
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	

80	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	80
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	43 199 771
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	56 608 031
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	56 608 031
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	56 608 031
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	99 807 802

	Vállus Község Önkormányzata	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026.évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	47 108 426
2	Személyi juttatások	22 507 459
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 266 671
4	Dologi kiadások	12 510 444
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 268 000
6	Egyéb működési célú kiadások	7 555 852
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 115 464
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	6 440 388
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 440 388
21	- Céltartalék	5 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	51 809 229
23	Beruházások	3 504 626
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	48 304 603
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	98 917 655
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	

40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	890 147
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	890 147
51	Központi, irányító szervi támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	890 147
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	99 807 802
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

**Vállus Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2027.	2028.	2029.	
	A	B	C	D	E
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	7 700 000	7 750 000	7 800 000	23 250 000
2.	Önkormányzati vagyon hasznosításából sz. bevétel	493 408	518 078	543 982	1 555 468
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	8 193 408	8 268 078	8 343 982	24 805 468

Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sorszám	Bevételi jogcímek	2026.évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	7 700 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	469 912
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		8 169 912

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Településrendezési terv I. sz. módosítása	584 200	2026		584 200	
Szennyvíztisztító telepre gépbeszerzés	505 460	2026		505 460	
Irodabútor beszerzés - Versenyképes Járások Program	1 016 000	2026		1 016 000	
Eszközbeszerzés Leader pályázatból	1 398 966	2026		1 398 966	
ÖSSZESEN:	3 504 626			3 504 626	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026.évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Kultúrház felújítás II. ütem	48 304 603	2026		48 304 603	
ÖSSZESEN:	48 304 603			48 304 603	

2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2026. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
1.1.2.	Zöldterülettel kapcsolatos feladatok	1 008 800
1.1.3.	Közüvilágítás fenntartás	1 340 000
1.1.4.	Köztemető fenntartása	366 945
1.1.5.	Közüutak fenntartása	496 125
1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
	Polgármesteri illetmény támogatása	10 821 841
1.3.1.	Szociális feladatok támogatása	3 268 000
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	283 500
1.3.2.5.1.1.	Falugondnoki szolgáltatás - alaptámogatás	6 759 000
1.3.2.5.1.2.	Falugondnoki szolgáltatás - kiegészítő támogatás	284 533
1.5.2.	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000
	Kulturális illetményemelés támogatása	197 095
	2025. évi normatíva elszámolás pótigénye (+2 fő szociális étkező)	177 040
	Összesen:	33 883 079

Kimutatás a 2026. évben céljellel juttatott támogatásokról

Sorszám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal	működési támogatás	1 000 000
2.	Gyenesdiási Család- és Gyermekjóléti Szolgálat	működési támogatás	27 994
3.	Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás	házi segítségnyújtás	10 602
4.	Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás	belső ellenőrzés	70 020
5.	Gyermekorvosi Ügyelet Keszthely	működési támogatás	6 848
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			

32.			
33.			
Összesen:			1 115 464

Tájékoztató a 2024. évi tény, 2025. évi várható és 2026. évi terv adatokról

Sorszám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	26 591 021	31 248 869	33 883 079
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 053 250	20 359 911	20 643 911
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 335 461	8 320 738	10 595 033
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 467 095
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 852 700	213 360	
8	Elszámolásból származó bevételek	79 610	84 860	177 040
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	26 591 021	31 248 869	33 883 079
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	62 559 214	4 734 354	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	62 559 214	4 734 354	
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	9 848 200	7 400 184	7 700 000
24	Építményadó	3 055 229	3 431 771	3 400 000
25	Telekadó	879 911	1 396 579	1 400 000
26	Iparűzési adó	5 788 023	2 424 983	2 800 000
27	Talajterhelési díj			
28	Idegenforgalmi adó	53 350	127 635	
29	Egyéb közhatalmi bevétel	71 687	19 216	100 000
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 818 293	2 755 025	1 616 692
32	Készletértékesítés ellenértéke	57 500	32 700	
33	Szolgáltatások ellenértéke	3 000	66 938	40 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek	444 132	469 912	469 912
36	Ellátási díjak	588 436	714 036	1 106 700

37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	31 890		
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
80	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 488 740	1 461 720	80
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés	188 460		
42	Egyéb működési bevételek	16 135	9 719	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	118 110		
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	118 110		
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	428 405	54 499	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	10 000	15 000	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	418 405	39 499	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	102 363 243	46 192 931	43 199 771
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	43 289 125	40 921 652	56 608 031
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	43 289 125	40 921 652	56 608 031
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	345 769 165	440 890 147	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	769 165	890 147	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése	345 000 000	440 000 000	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	389 058 290	481 811 799	56 608 031
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	491 421 533	528 004 730	99 807 802
KIADÁSOK				
				Forintban
Sorszám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	30 979 005	37 288 422	47 108 426
2	Személyi juttatások	13 527 612	20 532 442	22 507 459
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	862 094	817 889	1 266 671
4	Dologi kiadások	10 963 843	13 374 418	12 510 444
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 537 630	1 435 755	3 268 000
6	Egyéb működési célú kiadások	3 087 826	1 127 918	7 555 852
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	418 405	39 499	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		1 088 419	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 083 421		1 115 464
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 586 000		
19	- Tartalékok			6 440 388
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			1 440 388
21	- Céltartalék			5 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	33 572 929	33 339 112	51 809 229
23	Beruházások	118 800	58 508	3 504 626
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	33 454 129	33 280 604	48 304 603
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			

34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	64 551 934	70 627 534	98 917 655
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	385 947 947	400 769 165	890 147
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	947 947	769 165	890 147
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	385 000 000	400 000 000	
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	385 947 947	400 769 165	890 147
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	450 499 881	471 396 699	99 807 802

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2026 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2028 után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként	-	63 942 235	48 304 603				112 246 838
10.	Kultúrház felújítás	2024	63 942 235	48 304 603				112 246 838
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)			63 942 235	48 304 603				112 246 838

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	4 964 268	4 440 880
6.	-ebből: Építményadó	3 502 100	4 242 700
7.	Telekadó	1 462 168	198 180
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	4 964 268	4 440 880

Előirányzat-felhasználási terv 2026. évre

S o r s z .	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Össze se n:
1	Bevételek													
2	Működési célú támogatások Áht-n belülről	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 589	33 883 079
3	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről													
4	Közhatalmi bevételek		6 121	2 780 638	726 768	122 558	12 376	75 268	50 743	3 161 725	544 924	141 193	77 686	7 700 000
5	Működési bevételek	88 712	342 422	82 509	82 509	96 073	76 433	244 228	76 578	110 315	263 730	76 590	76 593	1 616 692
6	Felhalmozási bevételek													
7	Működési célú átvett pénzeszközök													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9	Finanszírozási bevételek	50 388	1 629 713	9 576 472	8 187 433	5 498 125	6 259 135	5 268 315	347 860	8 939 486	960 604	9 491 410	399 090	56 608 031
10	Bevételek összesen:	2 962 690	4 801 846	15 263 209	11 820 300	8 540 346	9 171 534	8 411 401	3 298 771	15 035 116	4 592 848	12 532 783	3 376 958	99 807 802
11	Kiadások													
12	Személyi juttatások	2 167 709	1 680 213	1 866 604	1 670 194	1 792 896	1 793 971	1 784 836	1 927 840	1 990 260	1 974 138	1 918 318	1 940 480	22 507 459
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 782	84 508	109 294	105 113	99 986	103 378	96 419	116 447	131 655	117 098	111 350	122 641	1 266 671
14	Dologi kiadások	960 926	1 452 480	1 447 360	958 631	1 016 336	1 361 847	692 401	659 394	1 449 821	1 266 266	708 330	536 652	12 510 444
15	Ellátottak pénzbeli juttatásai	150 000		150 000	75 000	120 000	50 000	110 000	370 000	80 000	524 442	1 485 558	153 000	3 268 000
16	Egyéb működési célú kiadások	250 000		966 934	999 402	511 128	862 338	143 545	225 090	998 639	710 904	1 295 030	592 842	7 555 852

1 7 .	Beruházások						584 200		505 460		2 414 966		3 504 626	
1 8 .	Felújítások		2 706 267	10 723 017	8 011 960	5 000 000	5 000 000	5 000 000		9 879 281		1 984 078	48 304 603	
1 9 .	Egyéb felhalmozási kiadások													
2 0 .	Finanszírozási kiadások	890 147											890 147	
2 1 .	Kiadások összesen:	4 487 564	5 923 468	15 263 209	11 820 300	8 540 346	9 171 534	8 411 401	3 298 771	15 035 116	4 592 848	9 917 630	3 345 615	99 807 802
2 2 .	Egyenleg											2 615 153	31 343	

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai

Sorszám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 577 233	37 356 095	39 223 899
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Közhatalmi bevételek (4....+7.....10)	7 700 000	7 750 000	7 800 000
4.	Építményadó	3 400 000	3 450 000	3 500 000
5.	Telekadó	1 400 000	1 400 000	1 400 000
6.	Iparűzési adó	2 800 000	2 800 000	2 800 000
7.	Talajterhelési díj			
8.	Egyéb			
9.	Idegenforgalmi adó	100 000	100 000	100 000
10.	Kommunális adó			
11.	Működési bevételek	1 689 443	1 765 468	1 844 914
12.	Felhalmozási bevételek			
13.	Működési célú átvett pénzeszközök			
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	44 966 676	46 871 563	48 868 813
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	57 000 000	57 500 000	58 000 000
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	101 966 676	104 371 563	106 868 813
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sorszám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	49 463 847	51 937 040	54 533 892
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	51 568 175	51 453 136	51 304 465
3.	Beruházások	45 000 000	46 000 000	45 000 000
4.	Felújítások	6 568 175	5 453 136	6 304 465
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	101 032 022	103 390 176	105 838 357
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	934 654	981 387	1 030 456
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)	101 966 676	104 371 563	106 868 813

14. melléklet a .../2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

Lividitási terv

Sorszám	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	57 087 861	55 032 769	52 281 434	42 704 962	34 517 529	29 019 404	22 760 269	17 491 954	17 144 094	8 204 608	7 244 004	367 747	
2.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 590	2 823 589	33 883 079
3.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről													
4.	Közhatalmi bevételek		6 121	2 780 638	726 768	122 558	12 376	75 268	50 743	3 161 725	544 924	141 193	77 686	7 700 000
5.	Működési bevételek	88 712	342 422	82 509	82 509	96 073	76 433	244 228	76 578	110 315	263 730	76 590	76 593	1 616 692
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	-479 830												-479 830
10.	Bevételek összesen:	59 520 333	3 172 133	5 686 737	3 632 867	3 042 221	2 912 399	3 143 086	2 950 911	6 095 630	3 632 244	3 041 373	2 977 868	99 807 802
	Kiadások													
11.	Személyi juttatások	2 167 709	1 680 213	1 866 604	1 670 194	1 792 896	1 793 971	1 784 836	1 927 840	1 990 260	1 974 138	1 918 318	1 940 480	22 507 459
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 782	84 508	109 294	105 113	99 986	103 378	96 419	116 447	131 655	117 098	111 350	122 641	1 266 671
13.	Dologi kiadások	960 926	1 452 480	1 447 360	958 631	1 016 336	1 361 847	692 401	659 394	1 449 821	1 266 266	708 330	536 652	12 510 444
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	150 000		150 000	75 000	120 000	50 000	110 000	370 000	80 000	524 442	1 485 558	153 000	3 268 000
15.	Egyéb működési célú kiadások	250 000		966 934	999 402	511 128	862 338	143 545	225 090	998 639	710 904	1 295 030	592 842	7 555 852
16.	Beruházások							584 200		505 460		2 414 966		3 504 626
17.	Felújítások		2 706 267	10 723 017	8 011 960	5 000 000	5 000 000	5 000 000		9 879 281		1 984 078		48 304 603
18.	Egyéb felhalmozási kiadások													
19.	Finanszírozási kiadások	890 147												890 147
20.	Kiadások összesen:	4 487 564	5 923 468	15 263 209	11 820 300	8 540 346	9 171 534	8 411 401	3 298 771	15 035 116	4 592 848	9 917 630	3 345 615	99 807 802
21.	Egyenleg	55 032 769	52 281 434	42 704 962	34 517 529	29 019 404	22 760 269	17 491 954	17 144 094	8 204 608	7 244 004	367 747		

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ban foglaltak szerint részletezik a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmi elemeit. E szabályok, valamint Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével alkotja meg az önkormányzat a 2026. évi költségvetését.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet személyi hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének költségvetési, működési, felhalmozási bevételei és kiadási főösszegeit, valamint a kötelező feladatok, az önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bevételeit és kiadásait jelöli meg.

A 3. §-hoz

A költségvetés mellékleteit az Áht. 23. § (1) bekezdése szerinti tartalommal részletezi.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit határozza meg

Az 5. §-hoz

A bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az átcsoportosítás szabályait határozza meg

A 6. §-hoz

A költségvetés és gazdálkodási ellenőrzésére vonatkozó szabályokat tartalmazza.

A 7. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.

Szám: V/1-12/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 17-én tartandó soros ülésére a **közös önkormányzati hivatal költségvetésének jóváhagyása** tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

Gyenesdiás és Vállus önkormányzatok képviselő-testületei 2015. január 1-jével létrehozták a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatalt (a továbbiakban: hivatal).

Az önkormányzatok között létrejött megállapodás 5.e. pontja alapján a hivatal éves költségvetését és zárszámadást az érintett önkormányzatok képviselő-testületei határozattal fogadják el. A KÖH költségvetése a székhely önkormányzat költségvetésébe épül be.

Fentiek alapján az alábbiakban beterjesztem a hivatal 2026. évi költségvetését:

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24.§-ában foglaltak szerint: a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A hivatal irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete, így költségvetése Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata költségvetésébe épül be. A hivatal 2026. évi költségvetési kiadásainak és bevételének tervezése, bemutatása a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (Ávr.); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A hivatalnál 218 322 795 Ft bevétellel terveztünk, amely a vállusi önkormányzat 1.000.000,- Ft-os hozzájárulásából, egyéb működési bevételekből, előző évi pénzmaradványok igénybevételeből, valamint az anyakönyvvezetői díjakból és intézményfinanszírozásból keletkezik.

A hivatal legnagyobb bevételi forrása az intézményfinanszírozás, mely 216 071 387,-Ft. Az intézményfinanszírozás összegéből 121 622 060 Ft az állami támogatás, a gyenesdiási önkormányzat saját forrásból 94 449 327,-Ft finanszírozást vállal.

A hivatal létszáma 18 fő, ebből 17 fő köztisztviselő, 1 fő takarító. Az illetmények tervezett összege 15%-os emelést mutat az előző évhez képest, ennek fedezetét a központi költségvetés biztosítja.

A hivatal költségvetésének tervezete fedezetet jelent a kötelező juttatások kifizetésére pl. cafetéria juttatás, munkába járás költségei, egészségügyi költség (szemüveg).

A dologi kiadásokat a 2025. évi teljesülések figyelembevételével terveztük meg, ezek az alábbiak: informatikai szolgáltatások igénybevétele, irodaszerek, nyomtatványok, adatvédelmi tisztviselő díja, információbiztonsági felelős, kötelező továbbképzési díjak, közigazgatási alap/szakvizsga, irodaszer, informatikai fejlesztés, postaköltség, egyéb üzemeltetési költségek.

A hivatal részletes költségvetése az előterjesztés 1. melléklete.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését jóváhagyja.

Vállus, 2026. február 12.

Herczeg Béla
polgármester

Törvényességi záradék: Czibor Zoltánné
jegyző

Közös Önkormányzati Hivatal

011130 - Önkormányzati hivatalok általános igazgatási tevékenysége

011220 - Adó-, vám- és jövedéki igazgatás

KIADÁSOK

1.	Alapilletmény (16 fő köztisztviselő + 1 fő jegyző)	145 668 062	
2.	Illetménypótlékok	3 741 038	
3.	Köztisztviselők rendszeres személyi juttatása	149 409 100	<i>K1101</i>
4.	Mtv.-s dolgozó személyi juttatásai: 1 fő takarítónő	5 371 000	<i>K1101</i>
5.	Teljes munkaidőben foglalkoztatott Mtv.-s személyi juttatások	5 371 000	
6.	<u>Rendszeres személyi juttatások</u>		<u>154 780 100</u>
7.	Jutalomkeret 18 fő részére	0	<i>K1102</i>
8.	Túlmunka	1 310 000	<i>K1104</i>
9.	Teljes munkaidőben foglalk.sajátos juttatása	1 310 000	
10.	Cafetéria (18 fő x 317.383 Ft/fő/év)	5 712 894	<i>K1107</i>
11.	Közlekedési költségtérítés (85.700 Ft/hó)	1 028 400	<i>K1109</i>
12.	Egyéb költségtérítés: folyószámla vezetés ktg-e: 18 fő x 12.000 Ft	216 000	<i>K1113</i>
	egészségügyi költségtérítés (81.250 Ft/fő/2 év)	325 000	<i>K1113</i>
	napidíjak (továbbképzéshez kapcs.)	50 000	<i>K1113</i>
13.	Teljes munkaidőben foglalk.ktg-térítése	7 332 294	
14.	<u>Különféle nem rendszeres juttatás</u>		<u>8 642 294</u>
15.	Házasságkötések után kifizetett megbízási díj	150 000	
	Családsegítő szolgálat igazgatási feladatellátása	883 000	
	Szakmai gyakornok megbízási díja	150 000	
16.	<u>Külső személyi juttatás összesen</u>	<u>1 183 000</u>	<i>K122</i>
17.	<u>Reprezentáció</u>	<u>100 000</u>	<i>K123</i>
	Szakmai napok ellátási díjai, stb.		

18. Személyi juttatás összesen		164 705 394
19. Járulékok		
Szociális hozzájárulási adó 13%	20 473 583	K2-01
Egyéb szocho (repi, cégtel.után)	974 687	K2-01
Kifizetői adó 15%	1 297 159	K2-07
20. Munkáltatót terhelő járulékok összesen:		22 745 430
21. Folyóirat előfizetési díjak: Jegyzőködex, Költségvetési levelek, stb.	145 000	K311
22. Informatikai anyag, adathordozók	20 000	K311
23. Irodaszerek	1 100 000	K312
Nyomtatványok, anyakönyvi kivonatok	140 000	K312
Tonerek	700 000	K312
24. Munkaruha (1 fő Mtv.-s dolgozó részére)	50 000	K312
Anyakönyvvezetői ruha (3 fő)	150 000	K312
25. Egyéb készlet: törőlapír, WC papír, tisztítószer	750 000	K312
műa.pohár, alkatrészek, szerelési anyagok, elemek, akkumulátorok, szem.zsák, stb.	250 000	K312
26. Készletbeszerzés összesen:	3 305 000	
27. Informatikai szolgáltatások:	2 465 240	K321
internet szolgáltatás (337 e.Ft), rendszergazda díja, számítógépek karbantartása (~400 e.Ft), információ biztonsági rendszer (512 e.Ft), WinSzoc program (234.240 Ft), OPTEN cégtár (145 e.Ft), eKÖZIG (110 e.Ft), Optijus (98 e.Ft), digitális térkép használati díj (85 e.Ft), infor- matikai eszközök javítása (~100 e.Ft), adatvé- delmi felelős díjazása (37 e. Ft/hó), stb.		
28. Telefonköltség	945 000	K322
29. Kommunikációs szolgáltatás összesen:	3 410 240	
30. Közüemi díjak: áramdíj	945 000	K3311
gázdíj	5 835 000	K3312
víz- és csatornadíj	800 000	K3314
31. Vásárolt élelmezés	400 000	K332
32. Bérleti díjak: postai fiókbérlet, víztartály és CO2 palack bérleti díjak	115 000	K333

33. Karbantartás-kisjavítás (fénymásoló, gázkazán, riasztórendszer, tűzoltó készülékek, árnyékolók, telefonközpont, vízvezeték, klíma, villanszerelés, dugulás- elhárítás, stb.)	885 000	K334
34. Közvetített szolgáltatás: mobildíjak	285 000	K335
35. Szakmai tevékenységek segítőszolgáltatások: -mérlegképes továbbképzés (231 e. Ft) -közigazgatási szakvizsga (2 fő x~81 e.Ft=162 e. Ft) -szakmai tanácsadás, pü.-i tanácsadás (252 e.Ft) -közszerzői kötelező képzések (515 e.Ft) -adatvédelmi tev.támogatása (192 e.Ft) -szabályzatok felülvizsgálata (120 e. Ft/év) -OKOSÖnkormányzat szolgáltatás (255 e. Ft/év)	1 727 000	K336
36. Egyéb üzemeltetési kiadások (postaköltség 5.250 e. Ft, szőnyegbérlet 322 e.Ft, riasztó távfelügyeleti díja, szállítási és kezelési költségek, klímatisztítás, bankköltség, stb.)	5 985 000	K337
37. Audax szerződéstől való elállás miatt fizetendő bánatpénz	3 377 650	K337
38. Belföldi kiküldetés, utiköltség elszámolás	60 000	K341
39. Szolgáltatási kiadások összesen:	20 414 650	
40. Működési célú áfa	4 612 081	K351
41. Egyéb díjak (pl.: hatósági díj, aláírási címpél- dány, kerekítési különbözet, stb.)	60 000	K355
42. Befizetések és egyéb dologi kiadások:	4 672 081	
<u>43. Dologi kiadás összesen:</u>	<u>31 801 971</u>	
<u>44. Működési kiadás összesen:</u>		<u>219 252 796</u>
Fejlesztések:		
Egyéb informatikai eszköz (szünetmentes tápegység, személyi kártyaolvasó, stb)	100 000	K63,K67
Anyakönyvi irattároló szekrény	165 000	K64,K67
Egyéb kis értékű tárgyi eszköz (polc, iroda- bútor, szék, stb.)	250 000	K64,K67
3-4 db számítógép felújítási keretösszege	1 000 000	K72,K74
<u>45. Fejlesztési kiadás összesen:</u>		<u>1 515 000</u>

46. KIADÁS MINDÖSSZESEN:**220 767 795****BEVÉTELEK**

1.	Működési célú átvett pénzeszközök: - Vállus Önkormányzat hozzájárulása (1 m Ft) - Családsegítő Szolgálat hozzájárulása (1 m Ft)	2 000 000	B16
2.	Intézményi működési bevételek	2 000 000	
3.	Közhatalmi bevétel (házasságkötések után)	150 000	B36
4.	Közvetített szolgáltatások bevételei	285 000	B403
5.	Egyéb működési bevételek	10 000	B411
6.	Saját bevételek összesen:	445 000	
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (várható pénzmaradvány)	2 251 408	B8131
8.	Központi, irányító szervi támogatás	216 071 387	B816
9.	Finanszírozási bevételek összesen:	218 322 795	(Cofog: 018030)
10.	<u>BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:</u>		<u>220 767 795</u>



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.



Szám: V/1-13/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 17-én tartandó soros ülésére a **falugondnoki szolgálat 2025. évi beszámolója** tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi munkatervében napirendjére tűzte a falugondnoki szolgálat 2025. évről szóló beszámolójának megtárgyalását.

A falugondnok által elkészített tájékoztatót az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „Falugondnoki szolgálat beszámolója 2025. évről” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

A Képviselő-testület a beszámolót elfogadja. Göczéné Takács Mónika falugondnoknak köszönetét fejezi ki a településen végzett munkájáért.

Vállus, 2025. február 12.

Herczeg Béla
polgármester

Beszámoló a Falugondnoki szolgálat 2025 évi munkájáról.

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő Testület!

Ebben az évben is igyekeztem a falugondnoki tevékenységemmel az előírtaknak megfelelően a lakosság szolgálatába állni. Önkormányzat munkáját lehetőségemhez mértén mindenben segíteni.

Közreműködés a házi segítségnyújtásban, ebben az évben 1-fő vette igénybe. Segítséget nyújtottam a házon belüli munkák végzésében, napi egyszeri meleg étkeztetésében. Segítettem az ellátást igénybe vevőnek a környezetével és az Önkormányzattal való kapcsolattartásban.

Óvodába-iskolába gyermekszállítás ebben az évben nem volt.

Napi egyszeri meleg étel házhoz való szállítását (4- fő) majd (6-fő) vette igénybe.

Napi egyszeri étkeztetés szolgáltatását Turul Vendéglő (Zalaszántó) biztosítja részükre.

Gyógyszerek felírataja majd kiváltása és házhoz való eljuttatása a lakosság igényeinek megfelelően biztosítva volt.

Vállus Község Önkormányzat és Gyenesdiás Közös hivatalunk közötti kapcsolattartásában aktívan részt vettem. Értesítő levelek, helyi értesítések, hirdetésmények kihordása. Lakosság részéről érkezett kérések továbbítása, ebben való segítése.

Az Önkormányzat éves közösségi Programjain elvárásoknak megfelelően részt vettem. Rendezvényeinek szervezése, lebonyolítása, meghívók érintettekhez való eljuttatása. Természetesen Polgármester úr és Kulturális szervezőnk (Pintér Veronika) közreműködésével.

2025-évi rendezvényeink:

- Anyák napja
- Hagyományőrző májusfaállítás
- Hagyományőrző Juniális rendezvény
- Idősek napja
- Augusztus 20.
- Október 23
- Adventi gyertyagyújtások
- Karácsonyi Ünnepség, megrendezésre kerültek. Személyszállítás kérések alapján falugondnoki busszal biztosítva volt.

Közterületek, temetőkert, játszótér, Önkormányzati épületek folyamatos rendben tartását egy fő segítségével, (Szabó Béláné) polgármester úr elvárásai alapján végeztem.

A falugondnoki busz üzemeltetésében sem volt fennakadás. Előírtak szerint kihasználásra került. Minden feladatot sikerült ebben az évben is balesetmentesen teljesítenem. Adminisztrációs feladatokat, üzemben való tartásához szükséges teendőket, menetlevél vezetése, szervízelés, ügyintézés, tankolás-zárás. Jogszabályoknak megfelelően elláttam.

Véleményem szerint, kapcsolattartásom a falu lakosságával jónak mondható, személyesen vagy telefonon bármikor elérhető voltam.

Tisztelt Polgármester Úr!

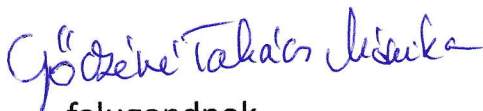
Tisztelt Képviselő Testület!

Lehetőségeimhez mérten munkámat igyekeztem ebben az évben is a falugondnoki tevékenységnaplóban előírtaknak és az elvárásoknak megfelelően elvégezni.

Kérem, a 2025-évi falugondnoki szolgálatról szóló beszámolómat szíveskedjenek elfogadni.

Vállus: 2026.02.02.

Tisztelettel:


falugondnok



Vállus Község Polgármestere 8316 Vállus, Rákóczi u. 57.

Szám: V/1-14/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 17-én tartandó soros ülésére **az önkormányzat 2026. évi közművelődési szolgáltatási terv jóváhagyása** tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 78/L. § (4) bekezdés b) pontja értelmében az önkormányzat, amely közösségi színteret, illetve közművelődési intézményt tart fenn, jóváhagyja a közművelődési intézmény éves munkatervét.

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

- A feladatellátó az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet készít a tárgyév március 1-jéig.
- Az éves szolgáltatási terv tartalmazza:
 - a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését,
 - a közösségi tevékenység céljának rövid leírását,
 - az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be,
 - a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát, valamint
 - a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.
- A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi színtérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek:

Határozati javaslat:

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyja az önkormányzat 2026. évi közművelődési munkatervét, szolgáltatási tervét.

Vállus, 2026. február 10.

Herczeg Béla
polgármester

ÉVES MUNKATERV

Közművelődési alapszolgáltatások

Szolgáltatási terv 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)							
Közművelődési alapszolgáltatások Kultv. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma (fő)	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenységben a helyi lakosság részvételi módja	(1) Állami normatíva
Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	közművelődési szakember alkalmazása	alaptevékenység	heti 10 óra	1	8316 Vállus Rákóczi F.u.36.		1 323 390
	Közművelődési intézmény működtetése	alapműködés			8316 Vállus Rákóczi F.u.36.		
A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	Nemzeti ünnepek	magyar történelmi,évfordulós ünnepségek rendezése	alkalmanként			önkéntesek,szereplők	
	Jeles napok	köszöntők	alkalmanként			önkéntesek,szereplők	
	Májusfa állítás, júniális	a helyi kulturális élet jobbítása,összetartozás erősítése	évente 1 alkalommal			önkéntesek,szereplők	
	Népi és vallási ünnepek	hagyományörzés	alkalmanként			önkéntesek,szereplők	
	Idősek napja	időskorúak köszöntése műsorral,vendéglátással	évente 1 alkalommal			önkéntesek,szereplők	
Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása							
A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása							
Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása							

	A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása							
	Kulturális alapú gazdaságfejlesztés							
	ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA							1 323 390
	Egyéb, nem kötelezően ellátandó közművelődési feladat	Rendezvény/program/projekt 1.						
Rendezvény/program/projekt 2.								
Rendezvény/program/projekt 3.								
Rendezvény/program/projekt 4.								
Éves munkatervben szereplő bevételek összesítése							1 323 390	
ÉVES BEVÉTEL ÖSSZESEN (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)								

[illegible]

[illegible]