



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.

Szám: V/1- 46/2026.

MEGHÍVÓ

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

2026. augusztus 18-án (kedd) 14:00 órára

rendkívüli képviselő-testületi ülést hívok össze.

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

Napirend:

- 1.) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester
- 2.) 2027-2036. évi gördülő fejlesztési terv jóváhagyása
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester
- 3.) Háziorvosi alapellátás finanszírozása
Előterjesztő: Herczeg Béla polgármester

Vállus, 2026. augusztus 13.

Herczeg Béla sk.
polgármester



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.



Szám: V/1-47/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. augusztus 18-án tartandó ülésére
az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosítása tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás alrendszerei, többek között az önkormányzatok és azok költségvetési szervei előirányzat gazdálkodást folytatnak az államháztartásról szóló 2011. CXV. törvény (a továbbiakban Áht.), az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet alapján.

Abban az esetben, ha a költségvetési rendelet módosítása szükségessé válik, a rendelet módosításának végrehajtásáról az Áht. 34. § (1)-(4) bekezdése rendelkezik.

A 2025. évi XXI. törvény az Áht. 23. §-át kiegészítette az (5) bekezdéssel. Az új előírás értelmében a költségvetési rendelet módosításakor be kell mutatni a tárgyévvel megelőző év – jelen esetben a 2025. évi – tényadatokat, valamint a tárgyévi előirányzat-módosításokösszegszerű változásait.

A 2025. évi XXI. törvény az Áht. 23. § (2) bekezdését további j) ponttal egészítette ki, melynek értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a helyi önkormányzat és az általa alapított szervek költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti, tervezett létszámadatait.

Az előterjesztéshez kapcsolódó táblázatok az előírások szerint kerültek kidolgozásra.

Vállus Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi-kiadási előirányzatát az 1/2026. (II.18.) számú rendeletével 100.307.802 Ft-ban hagyta jóvá. **A költségvetés 2026. évi előirányzata először kerül módosításra és ezáltal 296.368.944 Ft-ra változik.** Jelen előirányzat-módosítással a mérleg főösszege mind a kiadási, mind pedig a bevételi oldalon 196.061.142 Ft-tal emelkedik.

Bevételek

A bevételi oldalon összességében csökkentek a központosított bevételek 63.500 Ft-tal. Ez egyrészt a közvilágítás támogatási összegének 347.000 Ft összegű mérséklését tartalmazza (mivel előreláthatólag a kiadások is az eredeti tervszám alatt fognak teljesülni), másrészt a

szociális étkeztetés többlettámogatására érkezett 283.500 Ft-ot jelenti, mely a májusi normatíva felmérésben feltüntetett +3 fő ellátott miatt került megállapításra.

A működési bevételek várható összegét 108.642 e. Ft-tal javasolt megemelni, tekintettel a lekötött bankbetétek után jóváírt kamatbevételekre, valamint az egyéb kerekítési különbözetekből fakadó bevételekre.

A finanszírozási bevételeket emelte 195 millió Ft-tal a lekötött bankbetétek megszüntetése. Ez 2026. július 31-éig öt alkalommal történt meg (négyyszer 40 m és egyszer 35 m Ft összegekben) és a lekötés időtartama minden alkalommal egy hónap volt. Az OTP Bank 3,04-3,2 %-os kamatot garantált hozamként. A jegybanki alapkamat mérséklésével azonban a jövőben előreláthatólag csökkenni fog ennek mértéke.

Kiadások

A kiadási oldalon a működési költségvetés kiadásainak összege jelen előirányzat szerint 609.838 Ft-tal csökkent.

Ezen belül a dologi kiadások értéke 1.800.000 Ft összegű emelkedést mutat az eredeti előirányzat viszonylatában. Az itt szereplő növelő tételek: a Versenyképes Járások Programból megvalósítandó útszélesítéshez kapcsolódó ügyvédi költségekre 1.016.000 Ft, projektmenedzseri feladatokra 149.000 Ft és a villamosenergia többletköltségeire 635.000 Ft.

Az egyéb működési célú kiadások között 600.000 Ft többletkiadás került feltüntetésre a Várvolgy Község Önkormányzatával folyó egyeztetések nyomán, mely a 2025. évi háziorvosi ellátás társközségi hozzájárulásának összege.

A tartalékok előirányzata 3.009.838 Ft összeggel csökkent. Ezen belül az általános tartalék 1.257.763 Ft-tal, a céltartalék pedig 1.752.075 Ft-tal mérséklődött.

A beruházások értéke 1.317.075 Ft-tal emelkedett. Ennek elemeit tételesen felsorolva a rendelet 5. *melléklet* tartalmazza.

A felújítások előirányzati összegét jelen módosítás +353.905 Ft értékben érinti. Részleteket a rendelet 6. *melléklet* tartalmaz.

A felsorolt előirányzat módosulások miatt a tartalékok előirányzata is megváltozott. Az általános tartalék 682.625 Ft lett, a céltartalék (útszélesítés kapcsán felmerülő kiadásokra) összege pedig 3.247.925 Ft-ra mérséklődött.

A finanszírozási kiadások között a 4x40 millió Ft és egyszer 35 millió Ft összegű betételhelyezések lekötése növelte az előirányzatok összegét (halmozottan) 195 millió Ft-tal.

A 2026. évi költségvetés előirányzatainak módosítására tett javaslatokat az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a beterjesztett előirányzat módosítási javaslatot megvitatni és az előterjesztéshez mellékelte rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Gyenesdiás, 2026. augusztus 13.

Herczeg Béla
polgármester

Törvényességi ellenjegyzés:

Czibor Zoltánné
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában vonatkozó célok megvalósítását. 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 Mőtv. 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.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

2026. évi előirányzat módosításra tett javaslat 2026. augusztus

Vállus Község Önkormányzata

Ssz.	Megnevezés	Forrás	Ft	Kiadási javaslat	Ft
	<u>Központosított bevételek módosításai:</u>				
1.	Az állami támogatások év közbeni módosításai, a májusi normatíva felmérés pótigénye és kiegészítő támogatása: +3 fő szociális étkező, közvilágítással kapcsolatos kiadások illetve támogatás csökkenése. Tartalékkal szembeni elszámolás javasolt.	Helyi önk.működésének általános támogatása (B111) Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (B1131)	-347 000 283 500	Tartalék K513	-63 500
	Központosított bevételek ei.mód.-ai összesen:		-63 500		-63 500
	<u>Önkormányzat egyéb ei.módosításai Bevételek:</u>				
2.	A Versenyképes Járások Program keretében pályázatot nyert az Önkormányzat útszélesítési céllal. Az összeg a kapcsolódó ügyvédi költségek kifizetésére kerül felhasználásra. Rk.: 1506, 5506	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (B25)	1 016 000	Egyéb szolgáltatások (K337) Működési célú áfa (K351)	800 000 216 000
3.	A pénzügyi műveletek bevételei túlteljesültek a betétlekötések révén. Tartalékba helyezendő összeg.	Egyéb kapott kamatok (B4082)	106 095	Tartalék K513	106 095
4.	Az egyéb működési bevételek túlteljesültek a nettó finanszírozási elszámolások keretében (járulékok és adóbefizetések bevallási és egyéb kerekítési különbözetei). Tartalékba helyezés javasolt.	Egyéb működési bevételek (B411)	2 547	Tartalék K513	2 547
5.	2026. év folyamán 4 alkalommal 40 millió és egy alkalommal 35 millió Ft összegű betétlekötést eszközölt az Önkormányzat szabad pénzeszközei terhére, mely halmozott összegben jelenik meg a finanszírozási műveletek elszámolásakor.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	195 000 000	Pénzeszközök betétként való elhelyezése (K916)	195 000 000
	Kiadások:				
6.	A 23/2026. (V.19.) számú képviselő-testületi határozat értelmében projektmenedzseri feladatok ellátására összesen bruttó 149.000 Ft kifizetése biztosított az általános tartalék terhére.			Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) Tartalék K513	149 000 -149 000

7.	A 16/2026. (III.27.) számú képviselő-testületi határozat értelmében 800 e. Ft keretösszeg áll rendelkezésre függönyvásárlás céljára a költségvetési tartalék-alapból.			Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513	629 921 170 079 -800 000
8.	A 12/2026. (III.04.) számú képviselő-testületi határozat értelmében a kultúrház fejlesztés befejezése céljából felmerült többletmunkálatokra 278.665 Ft + áfa összeg került biztosításra az általános tartalék terhére.			Ingatlanok felújítása (K71) Felújítás áfa (K74) Tartalék K513	278 665 75 240 -353 905
9.	A közüzemi díjak keretösszegének bővítése szükséges a kultúrház építkezési áramfelvételének többletköltségei miatt. Céltartalékból javasolt biztosítani.			Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) Működési célú áfa (K351) Céltartalék (K513-2)	500 000 135 000 -635 000
10.	Várvölgy Község Önkormányzatával folyó egyeztetés szerint a 2025. évi háziorvosi ellátásra szükséges biztosítani 600 e. Ft-ot a céltartalék terhére.			Egyéb működési célú támogatások Áht.-n belülre (K506) Céltartalék (K513-2)	600 000 -600 000
11.	A függönyvásárlás keretösszege a beérkezett árajánlat alapján 462.075 Ft összeggel bővítendő a céltartalék terhére.			Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (K64) Beruházás áfa (K67) Céltartalék (K513-2)	363 839 98 236 -462 075
12.	Két fém lépcső beszerzése vált szükségessé a kultúrház bejáratához. Céltartalék terhére javasolt megvalósítani.			Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (K64) Beruházás áfa (K67) Céltartalék (K513-2)	43 307 11 693 -55 000
13.	<u>Előirányzat átcsoportosítások:</u> A személyi kiadások között javasolt a teljesülés szerinti átcsoportosítás felmerült szabadságmegváltás miatt.			Törvény szerinti alap- illetmény (K1101) Egyéb személyi jut- tatás (K1113)	-40 350 40 350
14.	A dologi kiadások között költségátcsoportosítás javasolt a közvilágítási szerződés módosítása okán.			Bérelti és lízingdíjak (K333) Egyéb szolgáltatások (K337)	15 589 -15 589
	Egyéb ei. módosítások összesen		196 124 642		196 124 642

Önkormányzat összesen:

196 061 142

196 061 142

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026.(II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzat célja, hogy a gazdálkodás kiszámíthatósága, áttekinthetősége, ellenőrizhetősége érdekében a 2026. évi kiadási és bevételi előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként módosítja az éves költségvetési rendeletét.

[2] Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

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

- a) költségvetési bevételét 44 760 913 Ft-ban,
- b) finanszírozási bevételét 251 608 031 Ft-ban,
- c) bevételét összesen 296 368 944 Ft-ban,
- d) költségvetési kiadásait 100 478 797 Ft-ban,
- e) finanszírozási kiadásait 195 890 147 Ft-ban,
- f) kiadásait összesen 296 368 944 Ft-ban
- g) költségvetési hiányát – 55 717 884 Ft-ban állapítja meg.

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

- a) működési célú költségvetési bevételét 42 904 913 Ft-ban
- b) működési célú költségvetési kiadásait 46 998 588 Ft-ban,
- c) működési hiányát -4 093 675 Ft-ban állapítja meg.

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

- a) felhalmozási célú költségvetési bevételét 1 856 000 Ft-ban
- b) felhalmozási célú költségvetési kiadásait 53 480 209 Ft-ban
- c) felhalmozási többletét -51 624 209 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeiből a

- a) kötelező feladatok bevétele 44 760 913 Ft
- b) önként vállalt feladatok bevétele 0 Ft,
- c) államigazgatási feladatok bevétele 0 Ft.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásaiból a

- a) kötelező feladatok kiadása 100 478 797 Ft,

- b) önként vállalt feladatok kiadása 0 Ft,
- c) államigazgatási feladatok kiadása 0 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. § (15) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(15) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásán belül 682 625 Ft általános tartalékot és 3 247 925 Ft céltartalékot állapít meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. § címe.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Összes bevétel, kiadás		01

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	31 248 869	33 883 079	33 819 579	-63 500	99,81
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 359 911	20 643 911	20 296 911	-347 000	98,32
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 320 738	10 595 033	10 878 533	283 500	102,68
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 467 095	2 467 095		100,00
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	213 360				
8	Elszámolásból származó bevételek	84 860	177 040	177 040		100,00
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	Önkormányzat működési támogatásait (2+...+9)	31 248 869	33 883 079	33 819 579	-63 500	99,81
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)	4 734 354		1 016 000	1 016 000	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	3 718 354				
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	1 016 000		1 016 000	1 016 000	
22	21-ből EU-s támogatás					
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	7 400 184	7 700 000	7 700 000		100,00
24	Építményadó	3 431 771	3 400 000	3 400 000		100,00
25	Ídegenforgalmi adó	127 635	100 000	100 000		100,00
26	Iparűzési adó	2 424 983	2 800 000	2 800 000		100,00
27	Talajterhelési díj					
28	Kommunális adó					
29	Telekadó	1 396 579	1 400 000	1 400 000		100,00
30	Egyéb közhatalmi bevételek	19 216				
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 755 025	2 116 692	2 225 334	108 642	105,13
32	Készletértékesítés ellenértéke	32 700				
33	Szolgáltatások ellenértéke	66 938	40 000	40 000		100,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke					
35	Tulajdonosi bevételek	469 912	469 912	469 912		100,00
36	Ellátási díjak	714 036	1 106 700	1 106 700		100,00
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 461 720	500 080	606 175	106 095	121,22
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés					
42	Egyéb működési bevételek	9 719		2 547	2 547	
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)	54 499				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	15 000				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	39 499				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)					
55	Felhalml. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalml. 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)	46 192 931	43 699 771	44 760 913	1 061 142	102,43
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					

VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA					01
Összes bevétel, kiadás					01
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)	40 921 652	56 608 031	56 608 031	100,00
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	40 921 652	56 608 031	56 608 031	100,00
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	440 890 147		195 000 000	195 000 000
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	890 147			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése	440 000 000		195 000 000	195 000 000
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)	481 811 799	56 608 031	251 608 031	195 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	528 004 730	100 307 802	296 368 944	196 061 142
					295,46

VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Összes bevétel, kiadás		01

Kiadások

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	37 288 422	47 608 426	46 998 588	-609 838	98,72
2	Személyi juttatások	20 532 442	22 507 459	22 507 459		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	817 889	1 266 671	1 266 671		100,00
4	Dologi kiadások	13 374 418	12 510 444	14 310 444	1 800 000	114,39
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 435 755	3 268 000	3 268 000		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	1 127 918	8 055 852	5 646 014	-2 409 838	70,09
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	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					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 088 419	1 115 464	1 715 464	600 000	153,79
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		6 940 388	3 930 550	-3 009 838	56,63
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		1 940 388	682 625	-1 257 763	35,18
21	- Céltartalék		5 000 000	3 247 925	-1 752 075	64,96
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	33 339 112	51 809 229	53 480 209	1 670 980	103,23
23	Beruházások	58 508	3 504 626	4 821 701	1 317 075	137,58
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
25	Felújítások	33 280 604	48 304 603	48 658 508	353 905	100,73
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)	70 627 534	99 417 655	100 478 797	1 061 142	101,07
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)	400 769 165	890 147	195 890 147	195 000 000	22 006,49
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	769 165	890 147	890 147		100,00
51	Központi, irányító szervei támogatás					
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	400 000 000		195 000 000	195 000 000	
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)	400 769 165	890 147	195 890 147	195 000 000	22 006,49
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)	471 396 699	100 307 802	296 368 944	196 061 142	295,46

VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		02

B E V É T E L E K*Forintban!*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	31 248 869	33 883 079	33 819 579	-63 500	99,81
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 359 911	20 643 911	20 296 911	-347 000	98,32
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 320 738	10 595 033	10 878 533	283 500	102,68
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása					
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 467 095	2 467 095		100,00
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	213 360				
8	Elszámolásból származó bevételek	84 860	177 040	177 040		100,00
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	31 248 869	33 883 079	33 819 579	-63 500	99,81
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)	4 734 354		1 016 000	1 016 000	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	3 718 354				
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	1 016 000		1 016 000	1 016 000	
22	21-ből EU-s támogatás					
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	7 400 184	7 700 000	7 700 000		100,00
24	Építményadó	3 431 771	3 400 000	3 400 000		100,00
25	Idégenforgalmi adó	127 635	100 000	100 000		100,00
26	Iparüzési adó	2 424 983	2 800 000	2 800 000		100,00
27	Talajterhelési díj					
28	Kommunális adó					
29	Telekadó	1 396 579	1 400 000	1 400 000		100,00
30	Egyéb közhatalmi bevételek	19 216				
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 755 025	2 116 692	2 225 334	108 642	105,13
32	Készletértékesítés ellenértéke	32 700				
33	Szolgáltatások ellenértéke	66 938	40 000	40 000		100,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke					
35	Tulajdonosi bevételek	469 912	469 912	469 912		100,00
36	Ellátási díjak	714 036	1 106 700	1 106 700		100,00
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 461 720	500 080	606 175	106 095	121,22
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés					
42	Egyéb működési bevételek	9 719		2 547	2 547	
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)	54 499				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	15 000				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	39 499				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)					
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalmozási 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)	46 192 931	43 699 771	44 760 913	1 061 142	102,43
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					

VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA					01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai					02
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)	40 921 652	56 608 031	56 608 031	100,00
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	40 921 652	56 608 031	56 608 031	100,00
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	440 890 147		195 000 000	195 000 000
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	890 147			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése	440 000 000		195 000 000	195 000 000
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)	481 811 799	56 608 031	251 608 031	195 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	528 004 730	100 307 802	296 368 944	196 061 142
					295,46

VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		02

Kiadások

Forinban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	37 288 422	47 608 426	46 998 588	-609 838	98,72
2	Személyi juttatások	20 532 442	22 507 459	22 507 459		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	817 889	1 266 671	1 266 671		100,00
4	Dologi kiadások	13 374 418	12 510 444	14 310 444	1 800 000	114,39
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 435 755	3 268 000	3 268 000		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	1 127 918	8 055 852	5 646 014	-2 409 838	70,09
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	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					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 088 419	1 115 464	1 715 464	600 000	153,79
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		6 940 388	3 930 550	-3 009 838	56,63
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		1 940 388	682 625	-1 257 763	35,18
21	- Céltartalék		5 000 000	3 247 925	-1 752 075	64,96
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	33 339 112	51 809 229	53 480 209	1 670 980	103,23
23	Beruházások	58 508	3 504 626	4 821 701	1 317 075	137,58
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
25	Felújítások	33 280 604	48 304 603	48 658 508	353 905	100,73
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)	70 627 534	99 417 655	100 478 797	1 061 142	101,07
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)	400 769 165	890 147	195 890 147	195 000 000	22 006,49
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	769 165	890 147	890 147		100,00
51	Központi, irányító szervi támogatás					
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	400 000 000		195 000 000	195 000 000	
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 pénzügyi intézeteknek					
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
61	Váltókiadások					
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	400 769 165	890 147	195 890 147	195 000 000	22 006,49
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)	471 396 699	100 307 802	296 368 944	196 061 142	295,46

3. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

**VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2027.	2028.	2029.	
	A	B	C	D	E
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevételek	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

4. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

VÁLLUS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és 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.		
4.		
5.		
6.		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		8 169 912

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G=(E+F)
Településrendezési terv 1.sz. módosítása	584 200	2026		584 200		584 200
Szennyvíztisztító telepre gépbeszerzés	505 460	2026		505 460		505 460
Irodabútor beszerzés - Versenyképes Járások Program	1 016 000	2026		1 016 000		1 016 000
Eszközbekzerzés Leader pályázatból	1 398 966	2026		1 398 966		1 398 966
Függönybeszerzés (kultúrház)	1 262 075	2026			1 262 075	1 262 075
Két darab fém lépcső beszerzése (kultúrház)	55 000	2026			55 000	55 000
ÖSSZESEN:	4 821 701				1 317 075	4 821 701

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Kultúrház felújítás II.ütem	48 658 508	2026		48 304 603	353 905	48 658 508
ÖSSZESEN:	48 658 508				353 905	48 658 508

A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2026. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D
1.1.2.	Zöldterület-kezeléssel kapcsolatos feladatok	1 008 800	1 008 800
1.1.3.	Közvilágítás fenntartás	1 340 000	993 000
1.1.4.	Közütemető fenntartása	366 945	366 945
1.1.5.	Közüutak fenntartása	496 125	496 125
1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200	10 200
2.1.1.	Polgármesteri illetmény támogatása	10 821 841	10 821 841
1.3.1.	Szociális feladatok támogatása	3 268 000	3 268 000
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés (3 fő + 3 fő)	283 500	567 000
1.3.2.5.1.1.	Falugondnoki szolgáltatás - alaptámogatás	6 759 000	6 759 000
1.3.2.5.1.2.	Falugondnoki szolgáltatás - kiegészítő támogatás	284 533	284 533
1.5.2.	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000
2.4.6.	Kulturális illetményemelés támogatása	197 095	197 095
2.1.5.30.	2025. évi normatíva elszámolás pótigénye (+2 fő szociális étkező)	177 040	177 040
	Összesen:	33 883 079	33 819 579

* Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény

8. melléklet a .../2026.(... önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
a 2026. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Módosítás (+:-)	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F=(D+E)
1.	Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal	működési támogatás	1 000 000		1 000 000
2.	Gyenesdiási Család- és Gyermejjóléti Szolgálat	működési támogatás	27 994		27 994
3.	Keszthely és Környeke Többcélú Kistérségi Társulás	házi segítségnyújtás	10 602		10 602
4.	Keszthely és Környeke Többcélú Kistérségi Társulás	belső ellenőrzés	70 020		70 020
5.	Gyermekorvosi Ügyelet Keszthely	működési támogatás	6 848		6 848
6.	Várvölgy Község Önkormányzata	háziiorvosi ellátás		600 000	600 000
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.					
Összesen:			1 115 464	600 000	1 715 464

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a képviselő-testület a kiadási, bevételi 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.

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz

Vállus Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi-kiadási előirányzatát az 1/2026. (II.18.) számú rendeletével 100.307.802 Ft-ban hagyta jóvá. **A költségvetés 2026. évi előirányzata először kerül módosításra és ezáltal 296.368.944 Ft-ra változik.** Jelen előirányzat-módosítással a mérleg főösszege mind a kiadási, mind pedig a bevételi oldalon 196.061.142 Ft-tal emelkedik.

Bevételek

A bevételi oldalon összességében csökkentek a központosított bevételek 63.500 Ft-tal. Ez egyrészt a közvilágítás támogatási összegének 347.000 Ft összegű mérséklését tartalmazza (mivel előreláthatólag a kiadások is az eredeti tervszám alatt fognak teljesülni), másrészt a szociális étkeztetés többlettámogatására érkezett 283.500 Ft-ot jelenti, mely a májusi normatíva felmérésben feltüntetett +3 fő ellátott miatt került megállapításra.

A működési bevételek várható összegét 108.642 e. Ft-tal javasolt megemelni, tekintettel a lekötött bankbetétek után jóváírt kamatbevételekre, valamint az egyéb kerekítési különbözetekből fakadó bevételekre.

A finanszírozási bevételeket emelte 195 millió Ft-tal a lekötött bankbetétek megszüntetése. Ez 2026. július 31-éig öt alkalommal történt meg (négyyszer 40 m és egyszer 35 m Ft összegekben) és a lekötés időtartama minden alkalommal egy hónap volt. Az OTP Bank 3,04-3,2 %-os kamatot garantált hozamként. A jegybanki alapkamat mérséklésével azonban a jövőben előreláthatólag csökkenni fog ennek mértéke.

Kiadások

A kiadási oldalon a működési költségvetés kiadásainak összege jelen előirányzat szerint 609.838 Ft-tal csökkent.

Ezen belül a dologi kiadások értéke 1.800.000 Ft összegű emelkedést mutat az eredeti előirányzat viszonylatában. Az itt szereplő növelő tételek: a Versenyképes Járások Programból megvalósítandó útszélesítéshez kapcsolódó ügyvédi költségekre 1.016.000 Ft, projektmenedzseri feladatokra 149.000 Ft és a villamosenergia többletköltségeire 635.000 Ft.

Az egyéb működési célú kiadások között 600.000 Ft többletkiadás került feltüntetésre a Várvölgy Község Önkormányzatával folyó egyeztetések nyomán, mely a 2025. évi háziorvosi ellátás társközségi hozzájárulásának összege.

A tartalékok előirányzata 3.009.838 Ft összeggel csökkent. Ezen belül az általános tartalék 1.257.763 Ft-tal, a céltartalék pedig 1.752.075 Ft-tal mérséklődött.

A beruházások értéke 1.317.075 Ft-tal emelkedett. Ennek elemeit tételesen felsorolva a rendelet 5. *melléklet* tartalmazza.

A felújítások előirányzati összegét jelen módosítás +353.905 Ft értékben érinti. Részleteket a rendelet 6. *melléklet* tartalmaz.

A felsorolt előirányzat módosulások miatt a tartalékok előirányzata is megváltozott. Az általános tartalék 682.625 Ft lett, a céltartalék (útszélesítés kapcsán felmerülő kiadásokra) összege pedig 3.247.925 Ft-ra mérséklődött.

A finanszírozási kiadások között a 4x40 millió Ft és egyszer 35 millió Ft összegű betételhelyezések lekötése növelte az előirányzatok összegét (halmozottan) 195 millió Ft-tal.

Az 5. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.



Szám: V/1-48/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. augusztus 18-án tartandó rendkívüli ülésére **a 2027-2036. évi gördülő fejlesztési terv jóváhagyása** tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) 11. § -a alapján a DRV Zrt. elkészítette a települési és térségi víziközmű -rendszer 2027–2036. évi gördülő fejlesztési terv (továbbiakban: GFT) dokumentációját. A terv részét képezi a felújítási, valamint a beruházási tervrész, amelyeket a víziközmű-szolgáltatás színvonalának szinten tartása, illetve javítása érdekében a Magyar Energetikai és Közmű -szabályozási Hivatalhoz (továbbiakban: Hivatal) tárgyév szeptember 30-ig, elektronikus úton szükséges jóváhagyásra benyújtani.

A GFT-ben (1. melléklet) a DRV beépítette mindazon szükséges felújítási, illetve beruházási munkákat, melyek megvalósítása elengedhetetlen a rendszer zavartalan működéséhez. A feladatok a szolgáltatásra várható hatásaik figyelembevételével fontossági, valamint megvalósíthatósági szempontok szerint kerültek priorizálásra.

A Vksztv. 11. § (2) bekezdése alapján mindkét tervrész elkészítése, valamint a kapcsolódó igazgatási szolgáltatási díj megfizetése a víziközmű-szolgáltató kötelezettsége.

Ugyanezen törvény 11. § (4) –(4a) pontjaiban foglaltak szerint az ellátásért felelős vagy az ellátásért felelősök képviselője a GFT tartalmára nézve – az ellátási felelősségi körébe tartozó víziközmű-rendszer vonatkozásában – véleményezési joggal rendelkezik. A véleményezésre a GFT kézhezvételétől számítva 30 nap áll rendelkezésre. A határidőben közölt írásba foglalt vélemény a jóváhagyásra benyújtott GFT mellékletét képezi.

Ha az ellátásért felelős vagy az ellátásért felelősök képviselője nem ért egyet a GFT rá vonatkozó részének tartalmával, a Hivatal a fennmaradt vitás kérdésben a GFT jóváhagyására irányuló eljárás keretében dönt.

A GFT finanszírozási forrását a korábbi években már elkülönített számlán kezelt használati (bérleti/koncessziós) díj, valamint pályázati és egyéb forrás (pl. önkormányzati költségvetési forrás) biztosítja. Jelenleg a víziközmű használati díj számlánkon 2.638.134 Ft összeg szerepel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztés megvitatását követően az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek:

Határozati javaslat:

Vállus Község Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a **DRV_S_209_Vállus szennyvízelvezető és tisztító rendszer** megnevezésű víziközmű rendszer ellátásért felelőse a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 11. § szerint a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt. által a 2027-2036. időszakra elkészített gördülő fejlesztési terv felújítási és beruházási tervrészét elfogadja.

Kijelenti, hogy és a gördülő fejlesztési tervben meghatározott, 2027. évre vonatkozó munkálatokat – a rendszerhasználati díj erejéig - **a DRV Zrt-től megrendeli és az aláírt megrendelő nyomtatványokat a DRV Zrt. részére legkésőbb 2026. december 15-ig megküldi.**

Felhatalmazza polgármestert, hogy a szükséges nyilatkozatokat aláírja.

Felelős: Herczeg Béla polgármester
Nánássy Árpád vezető főtanácsos
Határidő: értesítés GFT jóváhagyásáról 5 nap
megrendelő megküldésre 2026. december 15.

Vállus, 2026. augusztus 12.

Herczeg Béla
polgármester

DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/ víziközmű-rendszer 2027-36. évi gördülő fejlesztési terve

Fontosság i sorrend	A Felújítási feladat kategóriája - <u>SZENNYVÍZ</u>	Felújítás megnevezése	Vízjogi létesítési/ elvi engedély száma (amennyiben rendelkezésre áll)	Víziközmű-rendszer hivatali kódja	Víziközmű-rendszer megnevezése	Az érintett ellátásért felelős(ök) megnevezése	Tervezett nettó költség [eFt]	Megvalósítás várható időtartama - KEZDÉS	Megvalósítás várható időtartama - BEFEJEZÉS	A Felújítás tervezett nettó költsége a tervezési időszak ütemezése szerint [eFt] - I. ütem	A Felújítás tervezett nettó költsége a tervezési időszak ütemezése szerint [eFt] - II. ütem
1	2811_RENDKÍVÜLI	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére a költségkeret 15%-ig.	-	21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	69	2027	2027	69	0
1		Vállus szennyvíztisztító telepen kombinált műtárgy légbevitel csőrendszer, és levegőztető elemek cseréje	-	21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	467	2027	2027	467	0
1	2411_TELEP_SZV KEZELÉS	Vállus, Szennyvíztelepi kombinált műtárgy felújítása, 2031-2035. évi fel nem használt használati díjból	-	21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	467	2027	2027	467	0
2	2211_AKNA_SZIVATTYÚ_HÁLÓZATI	Vállus, Szennyvíztisztító telepi átemelőben ABS AS-10 szivattyú cseréje,vagy ezzel műszakilag egyenértékű eszköz beszerzése	-	21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	467	2028	2028	0	467
2	2211_AKNA_SZIVATTYÚ_HÁLÓZATI	Vállus, vegyszeradagoló szivattyú felújítása,vagy ezzel műszakilag egyenértékű eszköz beszerzése	-	21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	467	2029	2029	0	467
2	2411_TELEP_SZV KEZELÉS	Vállus, Szennyvíztelepi kombinált műtárgy felújítása, 2031-2035. évi fel nem használt használati díjból	-	21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	3 134	2035	2035	0	3 134
Fontosság i sorrend	A beruházási feladat kategóriája - SZENNYVÍZ	Beruházás megnevezése	Vízjogi létesítési/ elvi engedély száma (amennyiben rendelkezésre áll)	Víziközmű-rendszer hivatali kódja	Víziközmű-rendszer megnevezése	Az érintett ellátásért felelős(ök) megnevezése	Tervezett nettó költség [eFt]	Megvalósítás várható időtartama - KEZDÉS	Megvalósítás várható időtartama - BEFEJEZÉS	A beruházás tervezett nettó költsége a tervezési időszak ütemezése szerint [eFt] - I. ütem	A beruházás tervezett nettó költsége a tervezési időszak ütemezése szerint [eFt] - II. ütem
0	1711_NINCS_FELADAT	Beruházási igény nem merült fel.		21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	0	2027	2027	0	0
0	1711_NINCS_FELADAT	Beruházási igény nem merült fel.		21-10685-1-001-00-04	DRV_S_209 /Vállus szennyvízelevezető és tisztító rendszer/	Vállus Község Önkormányzata	0	2028	2036	0	0

2. számú melléklet a 2027-2036. évi GFT-vel kapcsolatos forrásokról

A DRV Zrt. tájékoztatja a tisztelt önkormányzatot, hogy a 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet 90/F. §-a alapján a **Hivatal megtagadja a felújítási, illetve beruházási tervrész jóváhagyását** az I. ütem vonatkozásában, **ha a bemutatott pénzügyi források alapján az I. ütem végrehajtása nem biztosított.**

Felhívjuk a figyelmet, hogy - **amennyiben a rendelkezésre álló használati díj nem elegendő a feladatok finanszírozására - az alábbi nyilatkozat kitöltése elengedhetetlen a hivatali jóváhagyáshoz.**

Nyilatkozat

Alulírott, mint Város / Község Önkormányzatának polgármestere nyilatkozom, hogy ha a DRV_..... rendszerre vonatkozó 2027-2036. évi Gördülő Fejlesztési Tervben foglalt tételek tervezett költsége meghaladja

1. az éves használati díj összegét,
2. meghaladja az éves és a számlájukon elkülönített korábbi években fel nem használt EHD összegét

akkor a többletforrást az önkormányzat

3. önkormányzati saját forrásból biztosítja;
4. egyéb forrásból biztosítja: (forrás megnevezése).*

..... elektronikus időbélyegző szerint.

polgármester

*: Kérjük a kiválasztott forrás(ok) megjelölését aláhúzással megjelölni szíveskedjenek!



Vállus Község Polgármestere
8316 Vállus, Rákóczi u. 36.

Szám: V/1-49/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. augusztus 18-án tartandó rendkívüli ülésére a háziorvosi alapellátási feladatok finanszírozása tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. május 22-én megtartott testületi ülésen beterjesztésre került a háziorvosi szolgálat működési költségeinek támogatás ügye. A tavalyi évben a várvölgyi önkormányzat havi 94.685 Ft finanszírozást kért önkormányzatunktól. A képviselő-testület 600.000 Ft összegű támogatást határozott el a 2025. évre, egyidejűleg felhatalmazta a polgármestert ez ügyben történő egyeztetésre.

A várvölgyi polgármesterrel közösen megtartott egyeztetésen ismertettük a vállalusi önkormányzat döntésének indokait, illetve elmondtuk észrevételeinket a jövőben működéssel kapcsolatban. Szeretnénk minél előbb elmozdulni a jelenleg helyettesítő orvossal történő működtetéstől, hiszen a finanszírozás is csökkentett helyettesítő orvos esetében, így hosszú távon fenntarthatatlan a háziorvosi alapellátás.

Az egyeztetésen a két fél között megegyezés született a 2025. évi 600.000 Ft támogatás átutalásáról, ezt követően pedig minden év elején közösen határozzuk meg az előző év tényleges adatait alapján a támogatás összegét. Az önkormányzati pénzáradás felvétele a két önkormányzat között megállapodás létrejötté.

Az előterjesztés 1.melléklete a megállapodás tervezete.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megvitatni és a megállapodást jóváhagyni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és Várvölgy Község Önkormányzat között a háziorvosi alapellátás 2025. évi finanszírozása tárgyában kötendő megállapodást jóváhagyja.

Határidő: 8 nap a várvölgyi önkormányzat értesítésére

Felelős: Czibor Zoltánné jegyző

Vállus, 2026. augusztus 13.

Herczeg Béla
polgármester

MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről **Vállus Község Önkormányzata** (8316 Vállus, Rákóczi u. 36.) képviseli: Herczeg Béla polgármester, mint pénzeszköz átadó (a továbbiakban: átadó), másrészről **Várvölgy Község Önkormányzata** (8316 Várvölgy, Kossuth Lajos u. 67.), képviseli: Barcza Balázs polgármester, mint pénzeszköz átvevő (a továbbiakban: átvevő) között az alábbi feltételek mellett.

Előzmény

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontja, valamint az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés a) pontja alapján a települési önkormányzatokat ellátási kötelezettség terheli a háziorvosi ellátás biztosítására.

Várvölgy és Vállus községek 2022. június 1. napjától vegyes háziorvosi körzetet működtetnek. A háziorvosi körzetben a helyettesítési feladatokat a Dr. Pozsiczky-Med Kft (Keszthely) látja el. A 2024. november 28-án aláírt megbízási szerződésben Felek vállalták az asszisztencia biztosítását, valamint a feladatellátáshoz szükséges egyéb működési költségeket. A Nemzeti Egészségügyi Alapkezelő és Várvölgy Község Önkormányzata között a szolgálat működtetésére finanszírozási szerződés jött létre, mely összeg a háziorvosi szolgálat teljes működtetésére nem nyújt fedezetet, ezért megállapodó önkormányzatok az alábbi megállapodást kötik:

1. Átadó az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján közös megegyezés alapján – a kimutatott elszámolás figyelembevételével - a háziorvosi szolgálat 2025. évi működési költségeire 600.000 Ft-ot, azaz Hatszázezer forintot ad át az átvevőnek. A fizetési határidő: 2026. szeptember 15.
2. Az átadó az 1./ pontban megjelölt összeget az ott meghatározott határidőben átutalja az átvevő OTP Bank Nyrt.-nél vezetett 11749039–15432546–00000000 számú bankszámlájára.
3. A működési célú pénzeszköz átadására Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendeletben rendelkezésre álló pénzeszközből kerül sor.
4. Az átadó és az átvevő kijelenti, hogy rendelkeznek a jelen megállapodás megkötéséhez szükséges szerződéskötési képességgel és felhatalmazással.
5. Jelen megállapodást Vállus Község Önkormányzata Képviselő-testülete a .../2026.(...) számú határozatával, Várvölgy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a .../2026.(...) számú határozatával jóváhagyta.
6. A felek megállapodnak abban, hogy amennyiben a jelen jogügylet kapcsán közöttük bármiféle jogvita merülne fel, azt megpróbálják tárgyalásos úton egymás között rendezni, amennyiben az nem sikerülne, úgy annak eldöntésére a Keszthelyi Járásbíróság kizárólagos illetékességét kötik ki.
7. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Polgári Törvénykönyv rendelkezéseit kell megfelelően alkalmazni.

Jelen megállapodás 4 (négy) egymással mindenben megegyező eredeti példányban készült, amelyet felek elolvasás és értelmezés után, mint közös akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írják alá.

Vállus, 2026.

Várvölgy, 2026.

.....
Herczeg Béla
polgármester
Vállus Község Önkormányzat
(átadó)

.....
Barcza Balázs
polgármester
Várvölgy Község Önkormányzat
(átvevő)

Jogi ellenjegyző:
Gyenesdiás, 2026.

Jogi ellenjegyző:
Várvölgy, 2026.

Czibor Zoltánné
jegyző

Dr. Gajár István
jegyző

Pénzügyi ellenjegyző:
Gyenesdiás, 2026.

Pénzügyi ellenjegyző:
Várvölgy, 2026.

Bán Tímea
pénzügyi vezető

Cseh Eszter
pénzügyi ügyintéző