



Volgyesi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

KIVONAT

A Volgyesi Önkormányzatok Társulási Tanácsa 2026. február 27-i ülésének jegyzőkönyvéből:

a Társulási Tanács

21 igen, 0 tartózkodás, 0 nem szavazat mellett

az alábbi határozatot hozta:

10/2026. (II.27.) VÖTth. számú határozat

A Volgyesi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-23. §-ban, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Volgyesi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetését és végrehajtásának szabályait az alábbiak szerint állapítja meg.

I. Általános rendelkezések

1. (1) A határozat a Volgyesi Önkormányzatok Társulási Tanácsára (továbbiakban: Társulási Tanács), bizottságaira, intézményeire, valamint annak kormányzati funkcióira vonatkozik.

(2) A határozat személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, valamint minden támogatásban részesülőre.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. (1) A Volgyesi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Volgyesi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2026. évi költségvetésének előirányzatát az 1.1. melléklet szerint az alábbi összegekben határozza:

a.) összes bevételeit 943.745.485 Ft-ban

b.) összes kiadását 943.745.485 Ft-ban

c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát 601.924.000 Ft-ban

d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát 943.745.485 Ft-ban

e.) költségvetési hiányát 341.821.485 Ft-ban

Ezen belül: ea.) működési hiányát 82.788.593 Ft-ban

eb.) felhalmozási hiányát 259.032.892 Ft-ban

f.) A hiány finanszírozására szolgáló előző évek maradványát 341.821.485 Ft-ban

ezen belül: fa.) működési célú maradványát 82.788.593 Ft-ban

fb.) felhalmozási célú maradványát 259.032.892 Ft-ban

- g.) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 0. Ft-ban
- h.) Finanszírozási célú műveletek kiadásait 0. Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A Völgységi Önkormányzatok Társulása működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint

- a.) tárgyévi költségvetési bevételek: 601.924.000 Ft-ban
- b.) tárgyévi költségvetési kiadások: 684.712.593 Ft-ban
- c.) költségvetési hiányát 82.788.593 Ft-ban
- d.) a belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát 82.788.593 Ft-ban
- e.) a finanszírozási műveletek kiadását 0. Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) A Társulási Tanács a Társulás felhalmozási bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint

- a.) tárgyévi költségvetési bevételek 0. Ft-ban
- b.) tárgyévi költségvetési kiadások: 259.032.892 Ft-ban
- c.) költségvetési hiányát 259.032.892 Ft-ban
- d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát 259.032.892 Ft-ban
- e.) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 0

Ft-ban

- f.) finanszírozási műveletek kiadásait 0 Ft-ban
- hagyja jóvá.

(4) A Társulási Tanács a Társulás 2026. évi előirányzatait

- a.) működési bevételeit és működési kiadásait felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1.1., 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint,
- b.) az irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt és államigazgatási bontásban a 3., valamint a 4. számú mellékletek szerint
- c.) az előirányzat-felhasználási tervet a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Társulási Tanács a Társulás a 2026. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait az 5. számú melléklet szerint tudomásul veszi.

(6) A Társulási Tanács a Társulás engedélyezett álláshelyeit jogviszonyonkénti bontásban a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulás a 2026. évi költségvetésében:

- a.) Közvetett támogatást nem nyújt.
- b.) Adósságot keletkeztető ügyletet nem tervezett.

(8) A Társulás a közös feladatellátáshoz tartozóan számított hozzájárulások településenkénti összegeit a 11. számú melléklet szerint hagyja jóvá. A hozzájárulásokat a társulási megállapodásban rögzített időben kell megfizetni.

9.) A Társulási Tanács a Társulási megállapodás 2. c melléklet 2 pontjában kapott felhatalmazás alapján a belső ellenőrzési feladatok közös ellátásával kapcsolatos hozzájárulás összegét 2026. évben lakosonként 13,42 Ft-ban állapítja meg.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai, a gazdálkodással kapcsolatos rendelkezések

3. (1) A Társulás kiadásainak tekintetében a Társulás mindenkor határozatainak, valamint a kötelezettségvállalás, utalványozás és érvényesítés rendjéről szóló jegyzői utasítás betartása kötelező.

(2) A költségvetési évre vonatkozó kiadási előirányzat terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, amennyiben az abból származó kifizetés a költségvetési évben megtörténik.

(3) A Társulás költségvetési szerve a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(4) Az intézményekben foglalkoztatottak garantált illetménye a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. Törvény (továbbiakban Kjt.) előírásainak megfelelően az automatikus előlépések következtében, valamint a minimálbér, a garantált bérminimum következtében emelkedhet.

(5) A Társulás a költségvetési szerveknél foglalkoztatott közalkalmazottak részére béren kívüli juttatásként közalkalmazottanként 120.000.- Ft-ot biztosít. A juttatást terhelő járulékos költségeket az intézmény költségvetési előirányzata tartalmazza. A juttatások éves összege e határozat elfogadását követően utalható.

(6) A támogatott szervezetek a részükre céljelleggel juttatott összeg felhasználásáról írásban elszámolnak. A támogatás jogszabálysértő, nem rendeltetésszerű felhasználás, vagy hiányos elszámolás esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

IV. A költségvetési előirányzatok megváltoztatásának szabályai

4. (1) A Tanács a Társulás költségvetését - költségvetési határozattal történő módosításával - megváltoztathatja.

(2) A költségvetési szervek számára jóváhagyott kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok kötöttek, ezek között a (3) bekezdésében foglalt kivétellel költségvetési szerv vezetője átcsoportosítást a Társulási Tanács jóváhagyásával hajthat végre. A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatoktól a felhasználás során nem térhet el.

(3) A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét, hogy a Társulás bevételi és kiadási előirányzat átcsoportosítást hajtson végre az alábbi esetekben:

- a.) az év közben engedélyezett, célhoz kötött támogatások bevételei, átvett pénzeszközök, pénzmaradvány bevételei tekintetében
- b) a kiemelt előirányzatok között legfeljebb 500.000. Ft összeghatárig
- c) a Versenyképes Járások Program keretében kapott támogatáshoz tartozó tartalék terhére a program keretében felmerülő kiadások erejéig összeghatár nélkül a Társulási Tanács utólagos tájékoztatásával.

(4) A költségvetési szervek kiadási előirányzatán belül – a működési és a felhalmozási előirányzatok között az irányító szerv hatáskörében hajtható végre átcsoportosítás.

(5) A Társulás által irányított költségvetési szerve a határozatban jóváhagyott bevételi előirányzatokat meghaladóan képződő többletbevételek terhére a bevételi és kiadási előirányzatai összességét saját hatáskörben nem módosíthatja.

(6) A Társulási Tanács a Társulás költségvetését az Áht. 34. § (5) bekezdése alapján módosítja.

(7) A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget vonhat maga után.

(8) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

V. Záró rendelkezések

5. (1) A határozat rendelkezéseit a 2026. költségvetési évben kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi sk.
elnök

Filczinger Ágnes sk.
jegyző

Bonyhád, 2026. február 27.

A kiadmány hitelül:



Szarvas Irén
vezető-főtanácsos



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)	442 658 000
1.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
1.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
1.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	442 658 000
1.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Működési bevételek (3.1.+...+ 3.11.)	159 266 000
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
3.4.	Tulajdonosi bevételek	
3.5.	Ellátási díjak	
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
3.8.	Kamatbevételek	
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
3.11.	Egyéb működési bevételek	159 266 000
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)	
4.1.	Immateriális javak értékesítése	
4.2.	Ingatlanok értékesítése	
4.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
4.4.	Részesedések értékesítése	
4.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)	
5.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
5.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
5.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.+6.3.)	
6.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
6.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
6.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
6.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	601 924 000
8.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (8.1.+8.3.)	
8.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
8.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
8.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
9.	Belföldi értékpapírok bevételei (9.1. +...+ 9.4.)	
9.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
9.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
10.	Maradvány igénybevétele (10.1. + 10.2.)	341 821 485
10.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	341 821 485
10.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
11.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	
12.	Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+... 12.4.)	
13.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)	341 821 485
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)	943 745 485

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	671 897 421
1.1.	Személyi juttatások	400 367 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 594 000
1.3.	Dologi kiadások	130 897 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	90 039 421
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	9 007 000
2.1.	Beruházások	7 495 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	1 512 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	262 841 064
3.1.	Általános tartalék	12 815 172
3.2.	Céltartalék	250 025 892
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	943 745 485
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	943 745 485

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-341 821 485
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	341 821 485

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)	286 346 000
1.1	Elvonások és befizetések bevételei	
1.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
1.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
1.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
1.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	286 346 000
1.6	2.5.-ből EU-s támogatás	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
2.6	3.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Működési bevételek (3.1.+...+ 3.11.)	90 101 000
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	
3.3	Közvetített szolgáltatások értéke	
3.4	Tulajdonosi bevételek	
3.5	Ellátási díjak	
3.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
3.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	
3.8	Kamatbevételek	
3.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
3.10	Biztosító által fizetett kártérítés	
3.11	Egyéb működési bevételek	90 101 000
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)	
4.1	Immateriális javak értékesítése	
4.2	Ingatlanok értékesítése	
4.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
4.4	Részesedések értékesítése	
4.5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)	
5.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
5.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
5.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
5.4	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.+6.3.)	
6.1	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
6.2	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
6.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
6.4	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	376 447 000
8.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (8.1.+8.3.)	
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
8.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
9.	Belföldi értékpapírok bevételei (9.1. +...+ 9.4.)	
9.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
9.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
10.	Maradvány igénybevétele (10.1. + 10.2.)	88 387 141
10.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	88 387 141
10.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
11.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	
12.	Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)	
13.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)	88 387 141
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)	464 834 141

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA1.2. melléklet2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázatForintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	452 732 421
1.1.	Személyi juttatások	268 046 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 650 000
1.3.	Dologi kiadások	71 952 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	79 084 421
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 695 000
2.1.	Beruházások	2 695 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	9 406 720
3.1.	Általános tartalék	9 406 720
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	464 834 141
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	464 834 141

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázatForintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-88 387 141
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	88 387 141

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.3.melléklet

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)	156 312 000
1.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
1.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
1.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	156 312 000
1.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Működési bevételek (3.1.+...+ 3.11.)	69 165 000
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
3.4.	Tulajdonosi bevételek	
3.5.	Ellátási díjak	
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
3.8.	Kamatbevételek	
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
3.11.	Egyéb működési bevételek	69 165 000
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)	
4.1.	Immateriális javak értékesítése	
4.2.	Ingatlanok értékesítése	
4.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
4.4.	Részesedések értékesítése	
4.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)	
5.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
5.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
5.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.+6.3.)	
6.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
6.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
6.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
6.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	225 477 000
8.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (8.1.+8.3.)	
8.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
8.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
8.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
9.	Belföldi értékpapírok bevételei (9.1. +...+ 9.4.)	
9.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
9.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
10.	Maradvány igénybevétele (10.1. + 10.2.)	253 434 344
10.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	253 434 344
10.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
11.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	
12.	Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+... 12.4.)	
13.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)	253 434 344
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)	478 911 344

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA*1.3.melléklet*
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	219 165 000
1.1.	Személyi juttatások	132 321 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 944 000
1.3.	Dologi kiadások	58 945 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 955 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	6 312 000
2.1.	Beruházások	4 800 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	1 512 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	253 434 344
3.1.	Általános tartalék	3 408 452
3.2.	Céltartalék	250 025 892
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	478 911 344
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	478 911 344

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-253 434 344
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	253 434 344

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.4. melléklet*
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
1.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
1.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
1.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Működési bevételek (3.1.+...+ 3.11.)	
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
3.4.	Tulajdonosi bevételek	
3.5.	Ellátási díjak	
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
3.8.	Kamatbevételek	
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
3.11.	Egyéb működési bevételek	
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)	
4.1.	Immateriális javak értékesítése	
4.2.	Ingatlanok értékesítése	
4.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
4.4.	Részesedések értékesítése	
4.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)	
5.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
5.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
5.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.+6.3.)	
6.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
6.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
6.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
6.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	
8.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (8.1.+8.3.)	
8.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
8.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
8.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
9.	Belföldi értékpapírok bevételei (9.1. +...+ 9.4.)	
9.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
9.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
10.	Maradvány igénybevétele (10.1. + 10.2.)	
10.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
10.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
11.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	
11.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
11.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
11.3.	Betétek megszüntetése	
12.	Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)	
12.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
12.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
12.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
12.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
13.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)	
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)	

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA

1.4. melléklet

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázatForintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázatForintban

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

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

Forintban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	442 658 000	Személyi juttatások	400 367 000
2.	Működési bevételek	159 266 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 594 000
3.	Működési célú átvett pénzeszközök		Dologi kiadások	130 897 000
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.			Egyéb működési célú kiadások	90 039 421
6.			Tartalékok	12 815 172
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	601 924 000	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	684 712 593
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	82 788 593	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	82 788 593	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	82 788 593	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	684 712 593	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	684 712 593
24.	Költségvetési hiány:	82 788 593	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

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

Forintban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	7 495 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	1 512 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok	250 025 892
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	259 032 892
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	259 032 892	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	259 032 892	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	259 032 892	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	259 032 892	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	259 032 892
27.	Költségvetési hiány:	259 032 892	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-
29.	BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	943 745 485	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	943 745 485

Völgységi Önkormányzatok Társulása bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban 3. melléklet

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			
1	2	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
Bevételek		Feladat			Összesen
1.	Működési bevételek	53 591 000	17 636 000		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	244 648 000	137 543 000		382 191 000
2.1	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	244 648 000	137 543 000		382 191 000
2.6	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.5.)				
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.3.)				
4.1	Immateriális javak értékesítése				
4.2	Ingatlanok értékesítése				
4.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	298 239 000	155 179 000		453 418 000
8.	Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)	9 406 720	253 434 344		262 841 064
8.1	Költségvetési maradvány igénybevétele	9 406 720	253 434 344		262 841 064
8.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
8.3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)	307 645 720	408 613 344		716 259 064

Völgységi Önkormányzatok Társulása bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban 3. melléklet

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			
1	2	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
Kiadások		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen:
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	16 328 720	271 070 344		287 399 064
1.1.	Személyi juttatások		300 000		300 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		112 000		112 000
1.3.	Dologi kiadások	6 922 000	6 269 000		13 191 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		10 955 000		10 955 000
1.6.	Tartalékok	9 406 720	253 434 344		262 841 064
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	16 328 720	271 070 344		287 399 064
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	291 317 000	137 543 000		428 860 000
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	291 317 000	137 543 000		428 860 000
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	291 317 000	137 543 000		428 860 000
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	307 645 720	408 613 344		716 259 064

Bonyhádi Gondozási Központ bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban

4. melléklet

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			
1	2	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	Összesen
Bevételek					
1.	Működési bevételek	36 510 000	51 529 000		88 039 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	41 698 000	18 769 000		60 467 000
2.1	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	41 698 000	18 769 000		60 467 000
2.6	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.5.)				
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.3.)				
4.1	Immateriális javak értékesítése				
4.2	Ingatlanok értékesítése				
4.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	78 208 000	70 298 000		148 506 000
8.	Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)	370 297 421	137 543 000		507 840 421
8.1	Költségvetési maradvány igénybevétele	78 980 421			78 980 421
8.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
8.3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	291 317 000	137 543 000		428 860 000
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)	448 505 421	207 841 000		656 346 421

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	445 810 421	201 529 000		647 339 421
1.1.	Személyi juttatások	268 046 000	132 021 000		400 067 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 650 000	16 832 000		50 482 000
1.3.	Dologi kiadások	65 030 000	52 676 000		117 706 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	79 084 421			79 084 421
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 695 000	6 312 000		9 007 000
2.1.	Beruházások	2 695 000	4 800 000		7 495 000
2.2.	Felújítások		1 512 000		1 512 000
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	448 505 421	207 841 000		656 346 421

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV
TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

5. melléklet

B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
1	2	3	4	5
1.	Társulási működési támogatásai	460 364 320	464 967 963	469 617 643
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek	165 797 840	167 455 818	169 130 377
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	626 162 160	632 423 782	638 748 019
9.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	63 229 771	62 751 069	63 378 579
10.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	689 391 931	695 174 850	702 126 599

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai	688 291 931	695 174 850	702 126 599
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	1 100 000		
2.1.	Beruházások	1 100 000		
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	689 391 931	695 174 850	702 126 599
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	689 391 931	695 174 850	702 126 599

**Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre**

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2	Működési célú tám. ÁH-n belül	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 163	442 658 000
3	Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül													
4	Működési bevételek	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 130 087	159 266 000
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszk.													
7	Felhalm. célú átvett pénzeszk.													
8	Finanszírozási bevételek					341 821 485								341 821 485
9	Bevételek összesen:	50 173 250	50 173 250	50 173 250	50 173 250	391 994 735	50 173 250	50 173 250	50 173 250	50 173 250	50 173 250	50 173 250	50 018 250	943 745 485
10	Kiadások													
11	Személyi juttatások	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 913	400 367 000
12	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 163	50 594 000
13	Dologi kiadások	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 766 000	130 897 000
14	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
15	Egyéb működési célú kiadások			2 738 750		79 084 421	2 738 750			2 738 750			2 738 750	90 039 421
16	Beruházások			7 495 000										7 495 000
17	Felújítások		1 512 000											1 512 000
18	Egyéb felhalmozási kiadások													
19	Tartalékok			262 841 064										262 841 064
20	Kölesőn nyújtása													
21	Finanszírozási kiadások													
22	Kiadások összesen:	48 501 084	50 013 084	321 575 898	48 501 084	127 585 505	51 239 834	48 501 084	48 501 084	51 239 834	48 501 084	48 501 084	51 084 826	943 745 485
23	Egyenleg	1 672 166	160 166	-271 402 648	1 672 166	264 409 230	-1 066 584	1 672 166	1 672 166	-1 066 584	1 672 166	1 672 166	-1 066 576	

442 658 000	36 888 167
159 266 000	13 272 167
341 821 485	
943 745 485	
400 367 000	33 363 917
50 594 000	4 216 167
130 897 000	10 908 083
90 039 421	
7 495 000	
1 512 000	
262 841 064	
943 745 485	

Bonyhádi Gondozási Központ

2026. évi engedélyezett létszám jogviszonyonként

7. melléklet

Jogviszony megnevezése	Bonyhádi Gondozási Közp			
		Engedélyezett létszám 2026.01.01	Létszámvál- tozás 02.01	Engedélyezett létszám 2026.02.01
KÖZTISZTVEISELŐK	KÖT			-
	ÖNV			
	ÁIG			
	ÖSSZ:	-	-	-
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN FOGLALKOZTATOTTAK	KÖT			
	ÖNV			
	ÁIG			
	ÖSSZ:	-	-	-
KÖZALKALMAZOTTAK	KÖT	48,5		48,5
	ÖNV	17,0	2,0	19,0
	ÁIG			-
	ÖSSZ:	65,5	2,0	67,5
PEDAGÓGUS ÉLETPÁLYA ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK	KÖT			
	ÖNV			
	ÁIG			
	ÖSSZ:	-	-	-
MUNKA TÖRVÉNYKÖNYVE ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK	KÖT			
	ÖNV			
	ÁIG			
	ÖSSZ:	-	-	-
KÖZFOGLALKOZTATOTTAK	KÖT			
	ÖNV			
	ÁIG			
	ÖSSZ:	-	-	-
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK	KÖT			
	ÖNV			
	ÁIG			
	ÖSSZ:	-	-	-
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	KÖT	48,5	-	48,5
	ÖNV	17,0	2,0	19,0
	ÁIG	-	-	-
	ÖSSZ:	65,5	2,0	67,5

Tájékoztató a 2024. évi tény, 2025. évi várható és 2026. évi terv adatokról
B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
1	2	3	3	5
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)	484 966 323	471 072 520	442 658 000
1.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
1.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
1.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
1.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	484 966 323	471 072 520	442 658 000
1.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		250 000 000	
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		250 000 000	
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Működési bevételek (3.1.+...+ 3.11.)	122 118 792	125 029 571	159 266 000
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	46 975 849	46 318 000	
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		370 000	
3.4.	Tulajdonosi bevételek			
3.5.	Ellátási díjak	64 931 248	68 240 857	
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 777 297	5 700 919	
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
3.8.	Kamatbevételek	2 440 211	2 683 690	
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	815 598	294 842	
3.11.	Egyéb működési bevételek	1 178 589	1 421 263	159 266 000
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)		700 000	
4.1.	Immateriális javak értékesítése			
4.2.	Ingatlanok értékesítése			
4.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		700 000	
4.4.	Részesedések értékesítése			
4.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)	2 282 672	315 000	
5.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
5.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 282 672	315 000	
5.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.+6.3.)			
6.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
6.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
6.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
6.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	609 367 787	847 117 091	601 924 000
8.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (8.1.+8.3.)			
8.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
8.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
8.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.	Belföldi értékpapírok bevételei (9.1. +...+ 9.4.)			
9.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
9.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
10.	Maradvány igénybevétele (10.1. + 10.2.)	69 908 022	115 694 090	341 821 485
10.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	69 908 022	115 694 090	341 821 485
10.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
11.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	811 703 000	1 032 094 000	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése	811 703 000	1 032 094 000	
12.	Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
13.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
14.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)	881 611 022	1 147 788 090	341 821 485
15.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)	1 490 978 809	1 994 905 181	943 745 485

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
1	2	4	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.6.)	561 828 744	608 285 311	934 738 485
1.1.	Személyi juttatások	377 143 052	417 212 519	400 367 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 055 995	50 805 672	50 594 000
1.3.	Dologi kiadások	109 579 833	125 165 659	130 897 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	28 049 864	15 101 461	90 039 421
1.6.	Tartalékok			262 841 064
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.5)	1 752 975	12 704 385	9 007 000
2.1.	Beruházások	1 752 975	12 704 385	7 495 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			1 512 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	563 581 719	620 989 696	943 745 485
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	811 703 000	1 032 094 000	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	811 703 000	1 032 094 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)	811 703 000	1 032 094 000	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	1 375 284 719	1 653 083 696	943 745 485

**Völgységi Önkormányzatok Társulása likviditási terve
2026. évre**

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1	Nyitó pénzkészlet	340 532 496	342 204 662	342 364 828	333 803 244	335 475 410	258 063 155	256 996 571	258 668 737	260 340 903	259 274 319	260 946 485	262 618 651	-----
2	Működési célú támogatások ÁH-on belül	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 167	36 888 163	442 658 000
3	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4	Működési bevételek	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 285 083	13 130 087	159 266 000
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Finanszírozási bevételek													
9	Bevételek összesen:	390 705 746	392 377 912	392 538 078	383 976 494	385 648 660	308 236 405	307 169 821	308 841 987	310 514 153	309 447 569	311 119 735	312 636 901	942 456 496
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 917	33 363 913	400 367 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 167	4 216 163	50 594 000
3.	Dologi kiadások	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 921 000	10 766 000	130 897 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
5.	Egyéb működési célú kiadások			2 738 750		79 084 421	2 738 750			2 738 750			2 738 750	90 039 421
6.	Beruházások			7 495 000										7 495 000
7.	Felújítások		1 512 000											1 512 000
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													
9.	Finanszírozási kiadások													
10.	Kiadások összesen:	48 501 084	50 013 084	58 734 834	48 501 084	127 585 505	51 239 834	48 501 084	48 501 084	51 239 834	48 501 084	48 501 084	51 084 826	680 904 421
11.	Egyenleg (11-21)	342 204 662	342 364 828	333 803 244	335 475 410	258 063 155	256 996 571	258 668 737	260 340 903	259 274 319	260 946 485	262 618 651	261 552 075	-----

Völgységi Önkormányzatok Tárulása 2026-ra tervezett költségvetése a Tagok1 tagcsoportban

BEVÉTELEK

Adatok Ft-ban!

Sorszám	Feladatok	Lakosságszám 2025.01.01. KEKKH	Alaptagdíj	Tagdíj kiegészítés	TAGOK1 fizetendő tagdíj 444 Ft/lakos
1	Aparhant	974	50 000	382 456	432 456
2	Bátaapáti	370	50 000	114 280	164 280
3	Bonyhád	12044	50 000	5 297 536	5 347 536
4	Bonyhádvarasd	417	50 000	135 148	185 148
5	Cikó	929	50 000	362 476	412 476
6	Felsőnána	583	50 000	208 852	258 852
7	Grábóc	165	50 000	23 260	73 260
8	Györe	601	50 000	216 844	266 844
9	Izmény	478	50 000	162 232	212 232
10	Kakasd	1587	50 000	654 628	704 628
11	Kéty	661	50 000	243 484	293 484
12	Kisdorog	668	50 000	246 592	296 592
13	Kismányok	325	50 000	94 300	144 300
14	Kisvejke	385	50 000	120 940	170 940
15	Lengyel	492	50 000	168 448	218 448
16	Mórágyp	705	50 000	263 020	313 020
17	Mócsény	341	50 000	101 404	151 404
18	Mucsfa	329	50 000	96 076	146 076
19	Murga	50	50 000		50 000
20	Nagymányok	2206	50 000	929 464	979 464
21	Nagyvejke	155	50 000	18 820	68 820
22	Tevel	1324	50 000	537 856	587 856
23	Váralja	780	50 000	296 320	346 320
24	Závod	308	50 000	86 752	136 752
25	Zomba	1939	50 000	810 916	860 916
	Tagok1- sátor				90 000
	Osszesen	28816			12 912 104

KIADÁSOK

Adatok Ft-ban!

Sorszám	Kiadási tétel	Kiadás összege	Egyéb megjegyzés
1.	Reprezentációs költség (társulási ülés kiadásai)	300 000	1 ebéd, tanácsulésekre kávé, pogácsa, víz
2.	Repi és cégtelefon SZJA	60 000	
3.	Repi és cégtelefon SZOCHO	52 000	
4.	Irodaszer beszerzés	200 000	irodaszerek, tonerek,
5.	Honlap karbantartási díja + értéktáras tárhely + domain név	425 000	honlap: 35.000-Ft/hó 12 hónapra + domain név
6.	ERVIK tábla - könyvelési segédlet	41 000	
7.	Mobil telefon díja	60 000	előző év alapján
8.	Samsung mobiltelefon	84 000	társulási ügyintézéshez
9.	Postaköltség, fiókbérleti díj	120 000	előző év alapján
10.	Banki kezelési költség	300 000	előző év alapján
11.	Egyéb dologi kiadások	100 000	Közjegyzői díj
12.	VÖT ügyintézők önkormányzatnak átadott bére	10 955 000	1 fő teljes bére és 1 fő 1/8-ad bére
13.	Karbantartás, javítás	215 104	sátor
Mindösszesen		12 912 104	

Völgységi Önkormányzatok Tárulása 2026-ra tervezett költségvetése a Tagok2 tagcsoportban

BEVÉTELEK

Adatok Ft-ban!

	Település	Lakosságszám 2025.01.01. KEKKH	Lakosságszám belső ellenőrzéshez	TAGOK2 Belső ellenőrzés Közös finanszírozás 13,42 Ft/lakos	TAGOK2 Belső ellenőrzés Egyéni ellenőrzések	TAGOK2 Belső ellenőrzés Összesen	TAGOK2 Völgységi hírlevél				Összesen
							Cimek/település	Hírlevél ktg 386,7 Ft/cím	Terjesztés 116,6 Ft/cím	Összesen	
1	Aparhant	974	974	13 067	190 500	203 567	0	0	0	0	203 567
2	Bátaapáti	370	370	4 964	254 000	258 964	135	52 201	0	52 201	311 165
3	Bonyhád	12044	12044	161 582	1 016 000	1 177 582	5 697	2 202 893	664 700	2 867 593	4 045 175
4	Bonyhádvarasd	417	0	0	0	0	120	46 401	0	46 401	46 401
5	Cikó	929	929	12 463	317 500	329 963	345	133 403	0	133 403	463 367
6	Felsónána	583	583	7 822	254 000	261 822	0	0	0	0	261 822
7	Grábóc	165	165	2 214	190 500	192 714	80	30 934	0	30 934	223 648
8	Györe	601	601	8 063	190 500	198 563	0	0	0	0	198 563
9	Izmény	478	478	6 413	190 500	196 913	160	61 868	0	61 868	258 781
10	Kakasd	1587	1587	21 291	254 000	275 291	0	0	0	0	275 291
11	Kéty	661	661	8 868	254 500	263 368	0	0	0	0	263 368
12	Kisdorog	668	668	8 962	190 500	199 462	280	108 269	0	108 269	307 731
13	Kismányok	325	325	4 360	190 500	194 860	115	44 468	0	44 468	239 328
14	Kisvejke	385	385	5 165	190 500	195 665	145	56 068	0	56 068	251 733
15	Lengyel	492	492	6 601	254 000	260 601	180	69 602	0	69 602	330 202
16	Mórág	705	705	9 458	254 000	263 458	250	96 669	0	96 669	360 127
17	Mócsény	341	341	4 575	190 500	195 075	150	58 001	0	58 001	253 076
18	Mucsfa	329	329	4 414	190 500	194 914	130	50 268	0	50 268	245 182
19	Murga	50	50	671	254 000	254 671	0	0	0	0	254 671
20	Nagymányok	2206	2206	29 596	571 500	601 096	900	348 008	0	348 008	949 104
21	Nagyvejke	155	155	2 079	190 500	192 579	60	23 201	0	23 201	215 780
22	Tevel	1324	1324	17 763	254 000	271 763	575	222 339	0	222 339	494 101
23	Váralja	780	780	10 464	190 500	200 964	300	116 003	0	116 003	316 967
24	Závod	308	308	4 132	254 000	258 132	100	38 668	0	38 668	296 800
25	Zomba	1939	1939	26 014	254 000	280 014	0	0	0	0	280 014
	Tagok2-hirdetési díj		0	0				0	0	300 000	300 000
	Összesen	28816	28399	381 000	6 541 000	6 922 000	9 722	3 759 264	664 700	4 723 964	11 645 964

KIADÁSOK

Sorszám	Kiadási tétel		Kiadás összege	Egyéb megjegyzés
1	Belső ellenőrzés díja		6 922 000	27%
2	Írás, tördelés, nyomdakész előkészítés, lapgondozás	MokkArt	2 468 880	27%
3	Keresztretjtvény, grafika	Rák Béla	100 000	mentes
4	Nyomdai előállítás, kötegelés	Böcz Sándor	1 490 384	5%
5	Terjesztés - Futárposta 2006 Kft		664 700	27%
Mindösszesen			11 645 964	

TAGOK 3. 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

12. melléklet

Feladatok	Lakosság- szám 2025.01.01. KEKKH	Támogató szolgálat.	Hozzá-járulás összege	Idősek Otthona	Hozzá-járulás összege	Házi segítség- nyújtás	Házi segítség- nyújtás - személyi gondozás- társulás általi feladat- ellátás	Hozzá-járulás a házi segítség- nyújtáshoz összesen	Jelzőrend- szeres házi segítség- nyújtás	Ellátot-tak száma	Hozzá-járulás összege	Szociális étkeztetés	Hozzá-járulás összege	Nappali ellátás	Hozzájárulás összege	Tanya- gondnoki szolgál-tatás	Hozzá-járulás összege	Család és gyermek-jóléti szolgálat	Család és gyermek-jóléti központ	Hozzá-járulás összege	ÖSSZESEN	Ellenőrző számok
Saját bevétel				49 149 000			6 250 000		2 380 000			29 390 000		870 000							88 039 000	
Előző évi maradvány														78 980 421							78 980 421	
Állami támogatás		31 860 000		43 375 000			108 684 810					6 993 000		35 744 900		13 518 000		80 906 500	61 108 480		382 190 690	350 386 840
Kiegészítő állami támogatás																					0	
Átvett pe.		2 189 000		11 495 000			19 462 000		2 419 000			2 277 000		10 185 000		1 243 000		5 679 000	5 518 000		60 467 000	
Bevételek összeen		34 049 000	0	104 019 000	0	0	134 396 810	0	4 799 000	0	0	38 660 000	0	125 780 321		14 761 000	0	86 585 500	66 626 480	0	609 677 111	350 386 840
Kiadások		33 858 500		132 495 000			127 179 000		15 704 000			53 459 500		124 222 421		16 545 000		71 613 000	81 270 000		656 346 421	612 128 377
Különbözet			190 500		- 28 476 000			7 217 810			- 10 905 000		- 14 799 500		1 557 900		- 1 784 000	14 972 500	- 14 643 520	328 980	-46 669 310	261 741 537
																						Kerekített fizetési kót.
Aparhant	974	x	7 253	x		x	0,52	140 565	x	0	0	-				-		x	x	11 120	158 938	0
Bátaapáti	370	x	2 755	x		x			x			-				-		x	x	4 224	6 979	0
Bonyhád	12044	x	89 686	15	- 26 696 250	x	80,45	4 252 016	x	54	-9 857 701	x	-14 799 500		1 557 900	x	-1 784 000	x	x	137 501	- 47 100 348	- 44 320
Bonyhádvaras	417	x	3 103	x		-			x	0	0	-				-		x	x	4 761	7 864	0
Cikó	929	x	6 918	1	- 1 779 750	x	0,85	39 918	x			-				-		x	x	10 606	- 1 722 308	-1722
Felsőnána	583	-		-		x	6,78	565 012	x	5	-50 263	-				-		x	x	6 656	521 404	0
Grábóc	165	x	1 229	x		x			x			-				-		x	x	1 884	3 113	0
Győre	601	x	4 475	x		x			x			-				-		x	x	6 861	11 336	0
Izmény	478	x	3 559	x		x			x			-				-		x	x	5 457	9 016	0
Kakasd	1587	x	11 817	x		x	-	-	x	1	-286 173	-				-		x	x	18 118	- 256 238	-256
Kéty	661	-		-		x	6,97	510 968	x			-				-		x	x	7 546	518 514	0
Kisdorog	668	x	4 974	x		x			x	1	-286 173	-				-		x	x	7 626	- 273 572	-274
Kismányok	325	x	2 420	x		x	-	-	x			-				-		x	x	3 710	6 130	0
Kisvejke	385	x	2 867	x		x			x			-				-		x	x	4 395	7 262	0
Lengyel	492	x	3 664	x		x	6,53	118 000	x			-				-		x	x	5 617	127 281	0
Mórág	705	x	5 250	x		x			x			-				-		x	x	8 049	13 299	0
Mócsény	341	x	2 539	x		x	1,00	36 228	x			-				-		x	x	3 893	42 660	0
Mucsfa	329	x	2 450	x		x			x			-				-		x	x	3 756	6 206	0
Murga	50	-		-		x			x			-				-		x	x	571	571	0
Nagymányok	2206	x	16 427	-		-			x	3	-138 518	-				-		x	x	25 185	- 96 906	-97
Nagyvejke	155	x	1 154	x		x			x			-				-		x	x	1 770	2 924	0
Tevel	1324	x	9 859	x		x	7,00	938 866	x	1	-286 173	-				-		x	x	15 116	677 668	0
Váralja	780	x	5 808	-		-			x	0	0	-				-		x	x	8 905	14 713	0
Závod	308	x	2 293	x		x			x			-				-		x	x	3 516	5 809	0
Zomba	1939	-		-		x	6,90	616 238	x			-				-		x	x	22 137	638 375	0
Összesen	28816	21	190 500	19	- 28 476 000	22	117	7 217 810	25	65	-10 905 000	1	- 14 799 500		1 557 900		- 1 784 000	25	25	328 980	- 46 669 310	- 46 669

21	1 458 002	19	- 9 610 500	22	120	8 632 500	25	75	-11 799 000	1	- 13 376 520		1 804 500		- 1 495 000	25	25	- 1 390 340	- 25 776 358
----	-----------	----	-------------	----	-----	-----------	----	----	-------------	---	--------------	--	-----------	--	-------------	----	----	-------------	--------------

25583

Megjegyzés: mínusz előjel: fizetési kötelezettség
előjel nélküli: bevételi többlet

[illegible]

Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi tervezett költségvetése

Hozzájárulások összesítése

Ezer forintban !

Települések megnevezése	Tagok 1	Tagok 2		Tagok 3	Fizetendő
		Belső ell.	Hírlevél		összesen
Aparhant	432	204			636
Bátaapáti	164	259	52		475
Bonyhád	5 350	1 176	2869	44320	53 715
Bonyhádvarasd	185		46		231
Cikó	412	330	133	1722	2 597
Felsőlána	259	262			521
Grábóc	73	193	31		297
Györe	267	199			466
Izmény	212	197	62		471
Kakasd	705	275		256	1 236
Kéty	293	263			556
Kisdorog	297	199	108	274	878
Kismányok	144	195	44		383
Kisvejke	171	196	56		423
Lengyel	218	261	70		549
Mórág	313	263	97		673
Mócsény	151	195	58		404
Mucsfa	146	195	50		391
Murga	50	255			305
Nagymányok	979	601	348	97	2 025
Nagyvejke	69	193	23		285
Tevel	588	272	222		1 082
Váralja	346	201	116		663
Závod	137	258	39		434
Zomba	861	280			1 141
Osszesen	12 822	6 922	4424	46669	70 837

Kiadások számítása

Aparhant	Az ellátás biztosítása Bonyhádról történik (csak munkabér) 2025. évi tény gondozási óra 154,3 óra 154,3 óra/176 óra alapján 0,88 fő bére Járulék: 13 % Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó Járulékteher	5 900	0,13
	Képzéshez kapcsolódó kiadás		
	Kiadás összesen:		
Cikó:	Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsivezető Kijárás: Renault Traffic diesel 1997 cm3 (km, fogy.norma, ált.üz.ár, amort., kijárások sz.) 2025. évi tény gondozási óra 148,25 óra*2 fő=296,5 óra. 296,5 óra/176 óra alapján 1,68 fő bére Járulék: 12 hónapra 13 % Étkezési hozzájárulás: 10.000Ft/hó/2 Járulékteher.	13,6 16 800	0,067 0,13
	Helyettesítés miatti bér és járulék		
	Képzéshez kapcsolódó kiadás		
	Kiadás összesen:		
Felsőhána	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Barkóczi Mónika) Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft Járulék: 12 hónapra 13 % Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó Járulékteher.	1 120 000	355186 0,13
	Közlekedési költségtérítés		12
	Helyettesítés miatti bér és járulék		
	Képzéshez kapcsolódó kiadás		
	Kiadás összesen:		
Kéty	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Bogosné Bánáti Márta) Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft Járulék: 12 hónapra 13 % Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó Járulékteher.	1 120 000	355186 0,13
	Közlekedési költségtérítés		12
	Helyettesítés miatti bér és járulék		
	Képzéshez kapcsolódó kiadás		
	Kiadás összesen:		
Lengyel:	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Szabóné Rózsa Mária)		

Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft	1	355186
Járulék: 12 hónap 13 %		
Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó		
Járulékteher.	120 000	0,13
Közlekedési költségtérítés		12
Helyettesítés miatti bér és járulék		
Képzéshez kapcsolódó kiadás		
Kiadás összesen:		

Mőcsény: Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsivezető

Kijárás: Renault Traffic diesel 1997 cm3 (km, fogy.norma, ált.üz.ár, amort., kijárások sz.)	13,6	0,067
2025. évi tény gondozási óra 183,75 óra*2 fő=367,5 óra		
367 óra /176 óra alapján 2,09 havi bér		
Járulék: 12 hónapra 13 %		
Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó/2		
Járulékteher.	20 900	0,13
Képzéshez kapcsoló kiadás		
Kiadás összesen:		

Tevel: 1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Szőcsné Orbán Márta)

Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft	1	355186
Járulék: 12 hónapra 13 %		
Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó		
Járulékteher.	120 000	0,13
Közlekedési költségtérítés		12
Képzéshez kapcsolódó kiadás		
Helyettesítés miatti bér és járulék		
Kiadás összesen:		

Zomba 1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Csutora Edit)

Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft	1	355186
Járulék: 12 hónapra 13 %		
Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó		
Járulékteher.	120 000	0,13
Közlekedési költségtérítés		12
Képzéshez kapcsolódó kiadás		
Helyettesítés miatti bér és járulék		
Kiadás összesen		

Vidék összesen:

Bonyhád

Feladatellátás összesen:

	Szabadnapok száma	Havi munkanap	Létszám hónapra átszámítva	
Felsőnána	22	21		1,05
Cikó		21		0,00

Kéty	34	21	1,62
Lengyel	33	21	1,57
Tevel	31	21	1,48
Zomba	25	21	1,19
			6,90



0,88			373200	328 416
328 416			0,13	42 694
0,59			10000	5 900
5 900			0,15	1 652
				-
				378 662

650	15	99		78 832
-----	----	----	--	--------

1,68			373200	626 976
626 976			0,13	81 507
1,68			10000	16 800
16 800			0,15	4 704
				-
				-
				808 819

11			373200	4 460 386
4 460 386			0,13	579 850
12			10000	120 000
120 000			0,15	33 600
8 125				97 500
				441 798
				0
				5 733 134

11			373200	4 460 386
4 460 386			0,13	579 850
12			10000	120 000
120 000			0,15	33 600
7 255				87 060
				682 778
				-
				5 963 674

11	373200	4 460 386
4 460 386	0,13	579 850
12	10000	120 000
120 000	0,15	33 600
7 615	1	91 380
		662 697
		200 000
		6 147 913

650	15	68	54 147
-----	----	----	--------

2,09	373200	779 988
779 988	0,13	101 398
2,09	10000	20 900
20 900	0,15	5 852
		-
		962 285

11	373200	4 460 386
4 460 386	0,13	579 850
12	10000	120 000
120 000	0,15	33 600
19 530		234 360
		200 000
		622 533
		6 250 729

11	373200	4 460 386
4 460 386	0,13	579 850
12	10000	120 000
120 000	0,15	33 600
8 125		97 500
		200 000
		502 043
		5 993 379
		32 238 596
		94 940 404
		127 179 000

Béreköltség	Számított béreköltség	Szociális hozzájárulási adó	Összes költség
373200	390 971	50 826	441 798 8 óra
373200	0	0	0

373200	604 229	78 550	682 778 8 óra
373200	586 457	76 239	662 697 8 óra
373200	550 914	71 619	622 533 8 óra
373200	444 286	57 757	502 043 8 óra

2 576 857

Házi segítségnyújtás bevételei és kiadásai 2026.

Bevételek és kiadások összesítése

Település megnevezése	Saját bevétel	Ellátott létszám	Kalkulált létszám
Aparhant	36 183	1	0,52
Cikó	59 146	1	0,85
Felsőnána	-	10	6,78
Kakasd	-		0,00
Kismányok			0,00
Kéty	-	11	6,97
Lengyel	-	14	6,53
Mócsény	69 584	4	1,00
Tevel	487 085	15	7,00
Zomba	-	10	6,90
Bonyhád	5 598 002	111	80,45
Összesen:	6 250 000	177	117,00

6 250 000

117

177

89,820

600 000



1 főre járó állami támogatás kv.tv.	Állami támogatás kv.tv.	Kiegészítő állami tám. Ft/mutató	Kiegészítő állami támogatás összege	Átvett pénzeszköz
928 930	483 044		-	-
928 930	789 591		-	-
928 930	6 298 145		-	-
928 930	-		-	-
928 930	-		-	-
928 930	6 474 642		-	-
928 930	6 065 913		-	200 000
928 930	928 930		-	-
928 930	6 502 510		-	200 000
928 930	6 409 617		-	200 000
928 930	74 732 419		-	18 862 000
928 930	108 684 810		-	19 462 000

0,661 108 684 810 19 462 000

928 930 -

Bevételek összesen	Kiadások	Hozzájárulás összege Ft-ban	Ezer Ft-ban
519 227	378 662	140 565	141
848 737	808 819	39 918	40
6 298 145	5 733 134	565 012	565
-	-	-	-
-	-	-	-
6 474 642	5 963 674	510 968	511
6 265 913	6 147 913	118 000	118
998 514	962 285	36 228	36
7 189 595	6 250 729	938 866	939
6 609 617	5 993 379	616 238	616
99 192 420	94 940 404	4 252 016	4 252
134 396 810	127 179 000	7 217 810	7 218

134 396 810

76 576 400

127 179 000

7 217 810

57 820 410

1 fő 8 órás közalkalma

zott:

Jelzőrendszeres házi segítség

Kiadások

Kiadások	Kihelyezett készülékek száma	Foglalkoztatottak száma	Havi díj Ft/fő	Hónapok száma
Aparhant	0 0 fő havi 15.000.- Ft	0	15 000	0
Bonyhádvarasd	0 2 fő havi 15.000.- Ft	0	15 000	0
Felsőnána	5 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12
készülékek díja		5	990	12
Kakasd	1 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12
Kisdorog	1 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12
Nagymányok	3 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12
Tevel	1 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12
Váralja	0 3 fő, együtt havi 30.000.-	0	30 000	0

Bonyhád 54

Összesen: 65

Megjegyzés: negatív előjel: fizetendő összeg
pozitív előjel: bevételi többlet

nyújtás bevételei és kiadásai 2026. év

Bevételi terv					
Éves kiadás	Bevételi terv	Átvett pénzeszköz	Mutató- szám	Állami támogatás Ft/mutató	Állami támogatás összege
0	0		0	37 212	0
0	0		0	37 212	0
360 000	183 077		5	37 212	186 060
59 400			0		
360 000	36 615		1	37 212	37 212
360 000	36 615		1	37 212	37 212
360 000	109 846		3	37 212	111 636
360 000	36 615		1	37 212	37 212
0	0		0	37 212	0
13 844 600	1 977 231		54	37 212	2 009 668
15 704 000	2 380 000	0	65		2 419 000
15 704 000	2380000	6500000	65	Állami támogatás számítása	
				Alaptámogatás	
13 844 600	2 380 000			Készülékek után Ft/készülék	
			11	65	29520
1 859 400				1 készülék után járó támogatás	
				2 418 800	65
				Saját bevétel átlaga:	
				2 380 000	65



Hozzájárulás összege	Kerekítve
0	0
0	0
-50 263	-50
-286 173	-286
-286 173	-286
-138 518	-139
-286 173	-286
0	0
-9 857 701	-9858
-10 905 000	-10905

-10905

- 10 905 000

500 000

1 918 800

2 418 800

s átlaga

37212

36615

TAGOK 3. 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

12. melléklet																						
Feladatok	Lakosság- szám 2025.01.01. KEKKH	Támogató szolgálat.	Hozzá-járulás összege	Idősek Otthona	Hozzá-járulás összege	Házi segítség- nyújtás	Házi segítség- nyújtás - személyi gondozás- társulás általi feladat- ellátás	Hozzá-járulás a házi segítség- nyújtáshoz összesen	Jelzőrend- szeres házi segítség- nyújtás	Ellátot-tak száma	Hozzá-járulás összege	Szociális étkeztetés	Hozzá-járulás összege	Nappali ellátás	Hozzájárulás összege	Tanya- gondnoki szolgál-tatás	Hozzá-járulás összege	Család és gyermek-jóléti szolgálat	Család és gyermek-jóléti központ	Hozzá-járulás összege	ÖSSZESEN	Ellenőrző számok
Saját bevételek				49 149 000			6 250 000		2 380 000			29 390 000		870 000							88 039 000	
Előző évi maradvány														78 980 421							78 980 421	
Állami támogatás		31 860 000		43 375 000			108 684 810					6 993 000		35 744 900		13 518 000		80 906 500	61 108 480		382 190 690	350 386 840
Kiegészítő állami támogatás																					0	
Átvett pe.		2 189 000		11 495 000			19 462 000		2 419 000			2 277 000		10 185 000		1 243 000		5 679 000	5 518 000		60 467 000	
Bevételek összeen		34 049 000	0	104 019 000	0	0	134 396 810	0	4 799 000	0	0	38 660 000	0	125 780 321		14 761 000	0	86 585 500	66 626 480	0	609 677 111	350 386 840
Kiadások		33 858 500		132 495 000			127 179 000		15 704 000			53 459 500		124 222 421		16 545 000		71 613 000	81 270 000		656 346 421	612 128 377
Különbözet			190 500		- 28 476 000			7 217 810			- 10 905 000		- 14 799 500		1 557 900		- 1 784 000	14 972 500	- 14 643 520	328 980	-46 669 310	261 741 537
																						Kerekített fizetési köt.
Aparhant	974	x	7 253	x		x	0,52	140 565	x	0	0	-				-		x	x	11 120	158 938	0
Bátaapáti	370	x	2 755	x		x			x			-				-		x	x	4 224	6 979	0
Bonyhád	12044	x	89 686	15	- 26 696 250	x	80,45	4 252 016	x	54	-9 857 701	x	-14 799 500		1 557 900	x	-1 784 000	x	x	137 501	- 47 100 348	- 44 320
Bonyhádvaras	417	x	3 103	x		-			x	0	0	-				-		x	x	4 761	7 864	0
Cikó	929	x	6 918	1	- 1 779 750	x	0,85	39 918	x			-				-		x	x	10 606	- 1 722 308	-1722
Felsőnána	583	-		-		x	6,78	565 012	x	5	-50 263	-				-		x	x	6 656	521 404	0
Grábóc	165	x	1 229	x		x			x			-				-		x	x	1 884	3 113	0
Györe	601	x	4 475	x		x			x			-				-		x	x	6 861	11 336	0
Izmény	478	x	3 559	x		x			x			-				-		x	x	5 457	9 016	0
Kakasd	1587	x	11 817	x		x	-	-	x	1	-286 173	-				-		x	x	18 118	- 256 238	-256
Kéty	661	-		-		x	6,97	510 968	x			-				-		x	x	7 546	518 514	0
Kisdorog	668	x	4 974	x		x			x	1	-286 173	-				-		x	x	7 626	- 273 572	-274
Kismányok	325	x	2 420	x		x	-	-	x			-				-		x	x	3 710	6 130	0
Kisvejké	385	x	2 867	x		x			x			-				-		x	x	4 395	7 262	0
Lengyel	492	x	3 664	x		x	6,53	118 000	x			-				-		x	x	5 617	127 281	0
Mórág	705	x	5 250	x		x			x			-				-		x	x	8 049	13 299	0
Mócsény	341	x	2 539	x		x	1,00	36 228	x			-				-		x	x	3 893	42 660	0
Mucsfa	329	x	2 450	x		x			x			-				-		x	x	3 756	6 206	0
Murga	50	-		-		x			x			-				-		x	x	571	571	0
Nagymányok	2206	x	16 427	-		-			x	3	-138 518	-				-		x	x	25 185	- 96 906	-97
Nagyvejké	155	x	1 154	x		x			x			-				-		x	x	1 770	2 924	0
Tevel	1324	x	9 859	x		x	7,00	938 866	x	1	-286 173	-				-		x	x	15 116	677 668	0
Váralja	780	x	5 808	-		-			x	0	0	-				-		x	x	8 905	14 713	0
Závod	308	x	2 293	x		x			x			-				-		x	x	3 516	5 809	0
Zomba	1939	-		-		x	6,90	616 238	x			-				-		x	x	22 137	638 375	0
Összesen	28816	21	190 500	19	- 28 476 000	22	117	7 217 810	25	65	-10 905 000	1	- 14 799 500		1 557 900		- 1 784 000	25	25	328 980	- 46 669 310	- 46 669

Kiadások számítása

Aparhant	Az ellátás biztosítása Bonyhádról történik (csak munkabér)									
	2025. évi tény gondozási óra 154,3 óra									
	154,3 óra/176 óra alapján 0,88 fő bére		0,88			373200	328 416			
	Járuelék: 13 %		328 416			0,13	42 694			
	Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó		0,59			10000	5 900			
	Járuelékteher	5 900	0,13	5 900		0,15	1 652			
	Képzéshez kapcsolódó kiadás						-			
	Kiadás összesen:						378 662			
Cikó	Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsivezető									
	Kijárás: Renault Traffic diesel 1997 cm3 (km, fogy.norma, ált.üz.ár, amort., kijárások sz.)	13,6	0,067	650	15	99	78 832			
	2025. évi tény gondozási óra 148,25 óra*2 fő=296,5 óra. 296,5 óra/176 óra alapján 1,68 fő bére			1,68		373200	626 976			
	Járuelék: 12 hónapra 13 %			626 976		0,13	81 507			
	Étkezési hozzájárulás: 10.000Ft/hó/2			1,68		10000	16 800			
	Járuelékteher.	16 800	0,13	16 800		0,15	4 704			
	Helyettesítés miatti bér és járulé						-			
	Képzéshez kapcsolódó kiadás						-			
	Kiadás összesen:						808 819			
Felsőhána	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Barkóci Mónika)									
	Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft	1	355186	11		373200	4 460 386			
	Járuelék: 12 hónapra 13 %			4 460 386		0,13	579 850			
	Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó			12		10000	120 000			
	Járuelékteher.	120 000	0,13	120 000		0,15	33 600			
	Közlekedési költségterítés		12	8 125			97 500			
	Helyettesítés miatti bér és járulé						441 798			
	Képzéshez kapcsolódó kiadás						0			
	Kiadás összesen:						5 733 134			
Kéty	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Bogosné Bánáti Márta)									
	Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft	1	355186	11		373200	4 460 386			
	Járuelék: 12 hónapra 13 %			4 460 386		0,13	579 850			
	Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó			12		10000	120 000			
	Járuelékteher.	120 000	0,13	120 000		0,15	33 600			
	Közlekedési költségterítés		12	7 255			87 060			
	Helyettesítés miatti bér és járulé						682 778			
	Képzéshez kapcsolódó kiadás						-			
	Kiadás összesen:						5 963 674			
Lengyel	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Szabóné Róza Mária)									
	Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft	1	355186	11		373200	4 460 386			
	Járuelék: 12 hónap 13 %			4 460 386		0,13	579 850			
	Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó			12		10000	120 000			
	Járuelékteher.	120 000	0,13	120 000		0,15	33 600			
	Közlekedési költségterítés		12	7 615		1	91 380			
	Helyettesítés miatti bér és járulé						662 697			
	Képzéshez kapcsolódó kiadás						200 000			
	Kiadás összesen:						6 147 913			
Mócsény	Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsivezető									
	Kijárás: Renault Traffic diesel 1997 cm3 (km, fogy.norma, ált.üz.ár, amort., kijárások sz.)	13,6	0,067	650	15	68	54 147			
	2025. évi tény gondozási óra 183,75 óra*2 fő=367,5 óra									
	367 óra /176 óra alapján 2,09 havi bér			2,09		373200	779 988			
	Járuelék: 12 hónapra 13 %			779 988		0,13	101 398			
	Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó/2			2,09		10000	20 900			
	Járuelékteher.	20 900	0,13	20 900		0,15	5 852			
	Képzéshez kapcsoló kiadás						-			
	Kiadás összesen:						962 285			
Tevel	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Szócsné Orbán Márta)									
	Bér 1 óra 355.186 Ft, 11 óra 373.200Ft	1	355186	11		373200	4 460 386			
	Járuelék: 12 hónapra 13 %			4 460 386		0,13	579 850			
	Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó			12		10000	120 000			
	Járuelékteher.	120 000	0,13	120 000		0,15	33 600			

Bevételek és kiadások összesítése

Település megnevezése	Saját bevétel	Ellátott létszám	Kalkulált létszám	1 főre járó állami támogatás kv.tv.	Állami támogatás kv.tv.	Kiegészítő állami tám. Ft/mutató	Kiegészítő állami támogatás összege	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen	Kiadások	Hozzájárulás összegeFt-ban	Ezer Ft-ban
Aparhant	36 183	1	0,52	928 930	483 044		-	-	519 227	378 662	140 565	141
Cikó	59 146	1	0,85	928 930	789 591		-	-	848 737	808 819	39 918	40
Felsőhána	-	10	6,78	928 930	6 298 145		-	-	6 298 145	5 733 134	565 012	565
Kakasd	-		0,00	928 930	-		-	-	-	-	-	-
Kismányok	-		0,00	928 930	-		-	-	-	-	-	-
Kéty	-	11	6,97	928 930	6 474 642		-	-	6 474 642	5 963 674	510 968	511
Lengyel	-	14	6,53	928 930	6 065 913		-	200 000	6 265 913	6 147 913	118 000	118
Mócsény	69 584	4	1,00	928 930	928 930		-	-	998 514	962 285	36 228	36
Tevel	487 085	15	7,00	928 930	6 502 510		-	200 000	7 189 595	6 250 729	938 866	939
Zomba	-	10	6,90	928 930	6 409 617		-	200 000	6 609 617	5 993 379	616 238	616
Bonyhád	5 598 002	111	80,45	928 930	74 732 419		-	18 862 000	99 192 420	94 940 404	4 252 016	4 252
Összesen:	6 250 000	177	117,00	928 930	108 684 810		-	19 462 000	134 396 810	127 179 000	7 217 810	7 218
	6 250 000	117	177	0,661	108 684 810			19 462 000		127 179 000	7 217 810	

	Közlekedési költségértítés	12	19 530			234 360	
	Képzéshez kapcsolódó kiadás					200 000	
	Helyettesítés miatti bér és járulék					622 533	
	Kiadás összesen:					6 250 729	600 000
Zomba	1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Csutora Edit)						
	Bér 1 hora 355.186 Ft, 11 hora 373.200Ft	1	355186	11	373200	4 460 386	
	Járulék: 12 hónapra 13 %			4 460 386	0,13	579 850	
	Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó				10000	120 000	
	Járulékteher.	120 000	0,13	120 000	0,15	33 600	
	Közlekedési költségértítés		12	8 125		97 500	
	Képzéshez kapcsolódó kiadás					200 000	
	Helyettesítés miatti bér és járulék					502 043	
	Kiadás összesen					5 993 379	
	Vidék összesen:					32 238 596	
Bonyhád						94 940 404	
Feladatellátás összesen:						127 179 000	

Szabadnapok száma	Havi munkanap	Létszám hónapra átszámítva	Bérköltség	Számított bérköltség	Szociális hozzájárulási adó	Összes költség	
Felsőnána	22	21	1,05	373200	390 971	50 826	441 798 8 óra
Cikó		21	0,00	373200	0	0	0
Kéty	34	21	1,62	373200	604 229	78 550	682 778 8 óra
Lengyel	33	21	1,57	373200	586 457	76 239	662 697 8 óra
Tevel	31	21	1,48	373200	550 914	71 619	622 533 8 óra
Zomba	25	21	1,19	373200	444 286	57 757	502 043 8 óra
			6,90		2 576 857		

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás bevételei és kiadásai 2026. év

Kiadások						Bevételi terv						
Kiadások	Kihelyezett készülékek száma	Foglalkoztatottak száma	Havi díj Ft/fő	Hónapok száma	Éves kiadás	Bevételi terv	Átvett pénzeszköz	Mutató- szám	Állami támogatás Ft/mutató	Állami támogatás összege	Hozzájárulás összege	Kerekítve
Aparhant	0 0 fő havi 15.000.- Ft	0	15 000	0	0	0			0 37 212	0	0	0
Bonyhádvarasd	0 2 fő havi 15.000.- Ft	0	15 000	0	0	0			0 37 212	0	0	0
Felsőnána	5 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12	360 000	183 077			5 37 212	186 060	-50 263	-50
készülékek díja		5	990	12	59 400				0			
Kakasd	1 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12	360 000	36 615			1 37 212	37 212	-286 173	-286
Kisdorog	1 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12	360 000	36 615			1 37 212	37 212	-286 173	-286
Nagymányok	3 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12	360 000	109 846			3 37 212	111 636	-138 518	-139
Tevel	1 2 fő havi 15.000.- Ft	2	15 000	12	360 000	36 615			1 37 212	37 212	-286 173	-286
Váralja	0 3 fő,együtt havi 30.000.-	0	30 000	0	0	0			0 37 212	0	0	0
Bonyhád	54				13 844 600	1 977 231			54 37 212	2 009 668	-9 857 701	-9858
Összesen:	65				15 704 000	2 380 000	0	65		2 419 000	-10 905 000	-10905

15 704 000 2380000 6500000 65 - 10 905 000

Állami támogatás számítása

Alaptámogatás 500 000

Készülékek után Ft/készülék

11 65 29520 1 918 800

2 418 800

1 készülék után járó támogatás átlaga

2 418 800 65 37212

Saját bevétel átlaga:

2 380 000 65 36615

Megjegyzés: negatív előjel: fizetendő összeg
pozitív előjel: bevételi többlet