



**Völgyesi Önkormányzatok Társulása**  
Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56  
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277  
Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)  
Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** a Völgyesi Önkormányzatok Társulása Tanácsülésén

**Helyszín:** „Együtt 1 másért” Nappali Intézmény. 7150 Bonyhád, Dózsa György u. 32.

**Ideje:** 2025. szeptember 4. péntek, 9 óra.

**Jelen vannak:** a jelenléti ív szerint a tanácstagok és meghívottak.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Köszönti a tanácsülésen megjelent Csibi Krisztina országgyűlési képviselőt, Álom Gyöngyi intézményvezetőt és a tanács tagjait, valamint a megjelent jegyzőket. Megállapítja, hogy a tanács 18 taggal határozatképes. Megállapítja, hogy az előterjesztéseket mindenki megkapta elektronikus úton. A napirendi pontokat szavazásra bocsátja, majd megállapítja, hogy azt a tanács egyhangúlag elfogadta.

### A tanácsülés által elfogadott napirendi pontok:

- 1) Intézménylátogatás az Együtt „1másért” Nappali Foglalkoztatóban.  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Tanácskozási joggal részt vesz: Álom Gyöngyi intézményvezető
- 2) A VÖT 2025. I. félévi költségvetési tájékoztatója (1. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Tanácskozási joggal részt vesz: Palkó Roland pénzügyi osztályvezető
- 3) A VÖT 7/2025. (II.21.) költségvetési határozatának módosítása (2. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Tanácskozási joggal részt vesz: Palkó Roland pénzügyi osztályvezető
- 4) A VÖT 2025. I. félévi feladatellátási beszámolója (3. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi
- 5) A VÖT 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadása (4. előterjesztés)  
Előadó: Filczinger Ágnes
- 6) A VÖT közbeszerzési szabályzatának elfogadása (5. előterjesztés)  
Előadó: Filczinger Ágnes
- 7) Döntés az új Idősek otthona közbeszerzési eljárásának megindításáról (6. előterjesztés)  
Előadó: Filczinger Ágnes

## 8) Egyebek

### 1.) Intézménylátogatás az „Együtt 1 másért” Nappali Foglalkoztatóban

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Köszönöni szépen Álom Gyöngyi intézményvezetőnek, hogy a tanács szeptemberi ülésének helyszínt biztosít. Felkéri, hogy mutassa be ezt a hiánypótló intézményt a településvezetőknek.

**Álom Gyöngyi:** Köszönti a településvezetőket az intézményben, néhány mondattal bemutatja a nappali foglalkoztató

### 2.) napirendi pont

#### A VÖT 2025. I. félévi költségvetési tájékoztatója

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Az előterjesztést tárgyalta a Pénzügyi bizottság, átadja a szót a bizottság elnökének távollétében az ülést vezető Molnár Józsefnek.

**Molnár Józsefné:** A Pénzügyi bizottság tárgyalta az előterjesztést, a határozati javaslatot elfogadásra javasolja a tanácsnak.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Köszöni szépen. Kérdezi, a tanácsot, hogy van-e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

#### 22/2024. (IX.13.) VÖTth. számú határozat

A Völgysegi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a VÖT 2025. I. félévi költségvetési tájékoztatóját tudomásul vette.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Határidő: azonnal

### 3.) napirendi pont

#### A VÖT 7/2025. (II.21.) költségvetési határozatának módosítása

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Mindkét költségvetési előterjesztés elkészítését köszöni a Pénzügyi osztály vezetőjének és kollégáinak. A Pénzügyi bizottság tárgyalta az előterjesztést, átadja a szót.

**Molnár Józsefné:** A Pénzügyi bizottság tárgyalta az előterjesztést, a határozati javaslatot elfogadásra javasolja a tanácsnak.



**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Köszöni szépen. Kérdezi, a tanácsot, hogy van-e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

### **23/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II.21.) határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. § A határozat II. pont 2. § (1)- (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2025. évi előirányzatát az 1.1 melléklet szerint az alábbi összegekben határozza meg:

|                                                                                                |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| a.) összes bevételét                                                                           | 1.238.250.169 Ft-ban |
| b.) összes kiadását                                                                            | 1.238.250.169 Ft-ban |
| c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát                                              | 564.600.079 Ft-ban   |
| d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát                                               | 680.294.169 Ft-ban   |
| e.) költségvetési hiányát                                                                      | 115.694.090 Ft-ban   |
| ezen belül: ea.) működési hiányát                                                              | 102.110.090 Ft-ban   |
| eb.) felhalmozási hiányát                                                                      | 13.584.000 Ft-ban    |
| f.) a hiány finanszírozására szolgáló előző évek maradványát                                   | 115.694.090 Ft-ban   |
| ezen belül:fa.) működési célú maradványát                                                      | 102.110.090 Ft-ban   |
| fb.) felhalmozási célú maradványát                                                             | 13.584.000 Ft-ban    |
| g.) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozásai műveletek bevételeit | - Ft-ban             |
| h) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait                                            | - Ft-ban             |

állapítja meg.

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

|                                                             |                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| a.) tárgyévi költségvetési bevételek                        | 563.900.079 Ft-ban |
| b.) tárgyévi költségvetési kiadások                         | 666.010.169 Ft-ban |
| c.) költségvetési hiányát                                   | 102.110.090 Ft-ban |
| d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát | 102.110.090 Ft-ban |
| e.) finanszírozási műveletek kiadását                       | - Ft-ban           |

hagyja jóvá.

(3) A Völgységi Önkormányzatok Társulás felhalmozási bevételei és kiadásait a 2. melléklet szerint:

|                                                             |                   |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| a.) tárgyévi költségvetési bevételek                        | 700.000 Ft-ban    |
| b.) tárgyévi költségvetési kiadások                         | 14.284.000 Ft-ban |
| c.) költségvetési hiányát                                   | 13.584.000 Ft-ban |
| d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát | 13.584.000 Ft-ban |
| e.) finanszírozási műveletek kiadását                       | - Ft-ban          |

hagyja jóvá

2. § A határozat 1., 2., 3., 4., 6.,7., 11. melléklete helyébe a 1., 2., 3., 4., 5., 6.,7. mellékletek lépnek.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

#### **4.) napirendi pont**

##### **A VÖT 2025. I. félévi feladatellátási beszámolója**

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Ezt a napirendi pontot is minden évben tárgyalják, az előterjesztés mindig ebben formátumban készül annak érdekében, hogy átlátható legyen a társulás feladatellátása és döntései. Kérdezi, a tanácsot, hogy van- e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

##### **24/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa elfogadja a Völgységi Önkormányzatok Társulásának 2025. évi I. féléves feladatellátási beszámolóját a határozat 1. melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

#### **5.) napirendi pont**

##### **A VÖT 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadása**

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Az új Idősek otthona megvalósítására benyújtotta a társulás a pályázatát a Versenyképes Járások Programba, amelyen nyert a társulás. A Támogatói okiratot még nem kapták meg. Köszöni mindenkinek, aki úgy gondolta, hogy közösen, járasként, egy célra nyújtsanak be pályázatot. Eddig még nem volt közös beszerzésben megvalósuló cél, ezért nem volt szükség közbeszerzési tervre, szabályzatra és döntésre a lefolytatáshoz. Köszöni dr. Brandt Huba kollégának, aki elkészítette mindhárom közbeszerzési témájú előterjesztést. Ahhoz, hogy az elnyert 250 millió forintból a kivitelezést meg tudják kezdeni, ahhoz először a társulásnak el kell fogadnia egy közbeszerzési tervet. Átadja a szót a Pénzügyi bizottságnak.

**Molnár Józsefné:** A Pénzügyi bizottság mindhárom közbeszerzési napirendi pontot tárgyalta, és elfogadásra javasolja a tanácsnak.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Kérdezi, a tanácsot, hogy van- e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.



*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

#### **25/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése értelmében Völgységi Önkormányzatok Társulása 2025. évi összesített közbeszerzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

Az elnök felkéri a munkaszervezeti feladatokat ellátó Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalt, hogy gondoskodjon az éves összesített közbeszerzési tervnek a társulás honlapján és az EKR rendszerben történő közzétételéről.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Végrehajtásért felelős: BKÖH

#### **6.) napirendi pont**

#### **A VÖT közbeszerzési szabályzatának elfogadása**

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Ahhoz, hogy egy közbeszerzési eljárást lefolytathassanak, ahhoz egy közbeszerzési szabályzatra is szükség van. Átadja a szót az előterjesztés készítőjének.

**dr. Brandt Huba:** A vonatkozó jogszabályok értelmében az önkormányzati társulás ajánlatkérőnek minősül, ezért közbeszerzési tervvel és szabályzattal is rendelkeznie kell. Minden döntést a társulási tanács jogosult meghozni, akár az eljárás megindításáról, akár az eljárás lezárását meghozó döntésig. A technikai jellegű kérdéseknél, mint például a bíráló bizottság tagjainak megnevezése, elnöki hatáskörben hagyták, hogy ezért ne kelljen külön tanácsulást összehívni.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Kérdezi, a tanácsot, hogy van-e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

#### **26/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 27. § (1) bekezdése alapján Völgységi Önkormányzatok Társulása közbeszerzési szabályzatát az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

## **7.) napirendi pont**

### **Döntés az új Idősek otthona közbeszerzési eljárásának megindításáról**

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** A határozati javaslat I.a) pontjában a közbeszerzési eljárás lefolytatásáról dönt a Tanács. A jelenlegi közbeszerzési eljárás indítása a nyertes pályázat támogatási összegére szól. A Szászépterv Mérnökiroda Kft. kérésre bontotta a teljes műszaki tartalmat, így most az első, - 250 millió forintból - megvalósítható műszaki tartalomra vonatkozóan kell döntenie a tanácsnak. A közbeszerzési eljárást az Építési és Közlekedési Minisztériumnak is el kell fogadnia, erre 45 nap áll rendelkezésére. Ha elfogadják, akkor tekinthető lezártnak.

A határozati javaslat I.b) pontjában megjelöltek 5 környékbeli építési vállalkozót, akiket ismernek, akikről pozitív tapasztalatuk van. A hatályos jogszabály értelmében a nettó 300 millió forint alatti építési beszerzésekre nem kell nyílt eljárást lefolytatni.

Kérdezi a tanácsot, hogy van-e olyan építési vállalkozás, amelyet ismernek, jó tapasztalatuk van róla, megbízható és jó minőségű munkát végeznek. Semmi akadálya annak, hogy bővítsék a listát további javaslatra.

**László Attila:** Ismeri azok többségét, akiket a határozati javaslat tartalmaz, egyetért a javaslattal.

**Schellné Simcsik Orsolya:** Javasolja a PSN Kft-t.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Kérdezi, hogy elfogadja – e a Tanács a PSN Kft-vel való kiegészítést, majd megállapítja, hogy a Tanács egyhangúlag elfogadta a határozati javaslat I/b) pontjának a PSN Kft-vel történő kiegészítését.

A határozati javaslat I. c) pontja tartalmazza közbeszerzési eljárás lefolytatására alkalmas gazdasági szereplőket, a II. pontjában pedig az új Idősek otthona beruházásának műszaki ellenőri feladatára ajánlattevő cégeket tartalmazza. Kérdezi a tanácstagoktól, hogy van-e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd a szóbeli kiegészítéssel – I/b) PSN Kft. - szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

### **27/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

#### **I.**

- a) Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény, a Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény, valamint a Völgységi Önkormányzatok Társulása közbeszerzési szabályzata alapján dönt



feltételes közbeszerzési eljárás lefolytatásáról a 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon idősek otthona bővítésére új épület kialakításával.

A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy gondoskodjon a becsült értékre vonatkozó költségellenőrzést tartalmazó vélemény beszerzéséről az eljárás megindítását megelőzően.

b) A határozat a) pontja szerinti eljárás kapcsán a Társulási Tanács az alábbi gazdasági szereplők részére történő ajánlattételi felhívás megküldéséről dönt:

1. Baricz Építőipari Bt.  
cím: 7150 Bonyhád, Benczúr Gy. u. 30.  
Adószám: 26463414-2-17
2. K-PLAN ÉPÍTŐ Kft.  
cím: 7150 Bonyhád, Bartók B utca 20. A. ép.  
Adószám: 14772722-2-17
3. SEBI-BADA Építőipari Kft.  
cím: 7186 Nagyvejke, Fő utca 6.  
Adószám: 22929060-2-17
4. GBR-BAU Kft.  
cím: 7150 Bonyhád, Vörösmarty tér 19/A.  
Adószám: 32351604-2-17
5. TERC-CO Építőipari Kft.  
cím: 7355 Nagymányok Petőfi S. u. 118.  
Adószám: 11288259-2-17
6. PSN Építőipari Kft.  
Cím: 7100 Szekszárd, Rákóczi Ferenc u. 23-25.  
Adószám: 12621754-2-17

c) A Társulási Tanács a határozat a) pontja szerinti közbeszerzési eljárás lefolytatására az alábbi gazdasági szereplőktől kér ajánlatot:

1. ALD Projekt Kft.  
8313 Balatongyörök, Kilátó u. 2.  
Adószám: 22920638-1-20
2. DO-ZO Consulting Közbeszerzési és Tanácsadó Kft.  
7090 Tamási, Szabadság utca 79.  
Adószám: 28756525-2-17
3. ITA BONUM Tanácsadó Kft.  
7140 Bátaszék, Babits M. u. 10/a/2.  
Adószám: 29224751-1-17

A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy a legelőnyösebb ajánlatot adó vállalkozóval az eljárás lefolytatására vonatkozó megbízási szerződés aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

## II.

a) A Völgysegi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon idősok otthona bővítésére új épület kialakításával beruházás műszaki ellenőri tevékenységének beszerzéséről dönt.

b.) A Társulási Tanács a határozat a) pontja szerinti feladat ellátására az alábbi gazdasági szereplőktől kér ajánlatot:

1. BONYPLAN Beruházás-szervező és – lebonyolító Mérnöki Szolgáltató Bt.  
Székhely: 7187 Bonyhád-Majos I. utca 22.  
Adószám: 21053481-2-17
2. RÉDAPLAN Mérnöki Betéti Társaság  
Székhely: Pincehely, Zrínyi u. 15.  
Adószám: 25858068-2-17
3. SEBIBER Építőipari és Kereskedelmi Betéti Társaság  
Székhely: 7122 Kakasd, Kossuth L. u. 10.  
Adószám: 26462468-1-17

A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy a legelőnyösebb ajánlatot adó gazdasági társasággal a műszaki ellenőri tevékenységre vonatkozó megbízási szerződés aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

### 8.) napirendi pont Egyebek

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** A társulási fenntartásban működő Bonyhádi Gondozási Központ dolgozói az elmúlt években munkájuk elismeréséül 100 ezer forint jutalmat szoktak kapni SZÉP kártyára utalva, a Szociális Munka Napján, november 12-én. Ez a jutalom soha nem igényelt plusz támogatást a településektől, az intézmény a szakképzési tevékenységével bőven megtermelte azt a tartalékkeretet, amelyből ez az utóbbi években biztosítható volt. A szociális szférában még nem volt központi béremelés. A GESZ vezetőjével és a Pénzügyi osztályvezetővel történő egyeztetést követően az látszik, hogyha minden dolgozónak kifizetnek egy ágazati pótlék nélküli egy havi bért, akkor is marad tartalékban az idei év végére 100 millió forint. Ez a tartalék képezi majd az új intézmény berendezéséhez szükséges alapot. Az intézmény évek óta tudatosan erre gyűjt. Az egy havi bér körülbelül egyenlő lenne az elmaradt béremeléssel erre az évre vonatkozóan. Bizik benne, hogy 2026-ban már rendeződnek az ő béreik is. Ez körülbelül 26 millió forint kiadást jelentene a tartalék terhére.

Kérdezi, a tanácsot, hogy van- e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez.



**Glöckner Henrik:** A forrás a dolgozók munkájának köszönhetően rendelkezésre áll, a mértéke körülbelül megegyezik a többi állami szférában nyújtott béremeléssel, ezért támogatja a szóbeli javaslatot.

**Molnár Józsefné:** A Pénzügyi bizottság tárgyalta a szóbeli javaslatot és elfogadásra javasolja.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Kérdezi, a tanácsot, hogy van-e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a szóbeli határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

#### **28/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa döntött arról, hogy a Bonyhádi Gondozási Központ minden dolgozójának munkája elismeréseként, egy havi, ágazati pótlék nélküli bruttó bért ad jutalmul a Szociális Munka Napjának alkalmából. A kifizetés az intézmény pénzügyi tartaléka terhére történik.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Végrehajtásért felelős: GESZ, BKÖH Pénzügyi osztály

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Köszönöm szépen az egyhangú támogatást. A következő döntést igénylő szóbeli előterjesztés a Bonyhádi Gondozási Központ és a Szászépterv Mérnökiroda Kft-vel kötött szerződés kivitelezési tervek elkészítésére vonatkozó határidő módosítása 2025. szeptember 30-ra. Az engedélyes tervek elkészültek, rendelkeznek már építési engedéllyel. a kiviteli tervek 2025. május 31. volt a határidő, ezt kellene módosítani szeptember 30-ra. A kivitelezési tervek is elkészültek, a jövő hét folyamán kapják meg, tehát majd indulhat a feltételes közbeszerzés elindítása. A módosításra azért van szükség, hogy a számla kiállítása, és a szerződésben szereplő határidő legyen összhangban.

Kérdezi, a tanácsot, hogy van-e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

#### **29/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa felhatalmazza Sebestyén Orsolyát, a Bonyhádi Gondozási Központ intézményvezetőjét, hogy a Szászépterv Kft-vel, az Új

idősek otthona tervezettségére kötött szerződésben a kivitelezési tervek elkészítésére vonatkozó 2025. május 31-i határidőt, 2025. szeptember 30-ra módosítsa.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Határidő: 2025. szeptember 15.

Határozatot kapja: Bonyhádi Gondozási Központ, Szászépterv Kft.

Végrehajtásért felelős: Sebestyén Orsolya intézményvezető, BGKP

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Köszöni szépen. A közbeszerzési bíráló bizottság tagjaira is szeretne javaslatot tenni a tanácsnak. Kell egy jogi, egy pénzügyi és közbeszerzés tárgya szerinti szakember. Kérdezi dr. Brandt Hubát, hogy a tagok lehetnek-e hivatalnokok is.

**dr. Brandt Huba:** Lehetnek. Polgármester nem lehet, mert a döntésben érintett.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Kérdezi, hogy van-e javaslat személyre.

**Glöckner Henrik:** Szerinte az a praktikus megoldás a döntés szempontjából, ha helyi mindhárom tag.

**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Köszöni szépen. A jogi tagnak dr. Brandt Hubát, a pénzügyes tagnak Palkó Rolandot, a tárgya szerinti bíráló bizottsági tagnak Takács-Kajtár Tündét javasolja a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal Városfejlesztési és jogi, Pénzügyi és Műszaki osztálynak vezetőit javasolja.

Kérdezi a tanácsot, hogy van-e kérdésük, véleményük, hozzászólásuk az előterjesztéshez, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 18 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta, és az alábbi határozatot hozta:*

### **30/2025. (IX.04.) VÖTth. számú határozat**

A Völgysegi Önkormányzatok Társulási Tanácsa elfogadta az elnök javaslatát a háromtagú Közbeszerzési Bíráló Bizottságra tett javaslatát:

1. Jogi bíráló tag: dr. Brandt Huba, BKÖH
2. Pénzügyes bíráló tag: Palkó Roland, BKÖH
3. Műszaki bíráló tag: Takács-Kajtár Tünde, BKÖH

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi



**Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi:** Kérdezi, hogy van-e valakinek hozzászólása a napirendi ponthoz, megállapítja, hogy nincs. Kérdezi, hogy van-e jelentkező az októberi tanácsülés helyszínére. Megállapítja, hogy nincs. Köszöni szépen a részvételt, majd az ülést bezárja.

Bonyhád, 2025. szeptember 4.

  
Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
elnök



  
Filczinger Ágnes  
jegyző



**Völgyesi Önkormányzatok Társulása**  
Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56  
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277  
Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)  
Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

## JELENLÉTI ÍV

### A Völgyesi Önkormányzatok Társulása Tanácsülésén

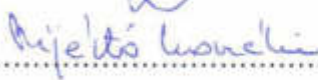
**„Együtt 1 másaért” Nappali Intézmény. 7150 Bonyhád, Dózsa Gy. u. 32.**  
**2025. szeptember 4. 9 óra**

**Önkorm./Lak.sz. (2023.09.01.) Polgármester**

**Aláírás**

|                        |                                      |  |
|------------------------|--------------------------------------|--|
| 1. Aparhant (989)      | <b>Dávid Tímea</b>                   |  |
| 2. Bábaapáti (378)     | <b>Koroknai Róbert</b>               |  |
| 3. Bonyhád (12.215)    | <b>Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi</b> |  |
| 4. Bonyhádvarasd (432) | <b>Csibi Zsolt</b>                   |  |
| 5. Cikó (922)          | <b>Molnár Józsefné</b>               |  |
| 6. Felsőnána (595)     | <b>Biró Szabolcs</b>                 |  |
| 7. Grábóc (157)        | <b>Vincze Kálmán</b>                 |  |
| 8. Györe (611)         | <b>Filamella Tibor</b>               |  |
| 9. Izmény (476)        | <b>Kelemen Ferenc</b>                |  |
| 10. Kakasd (1.608)     | <b>Schellné Simcsik Orsolya</b>      |  |
| 11. Kéty (663)         | <b>Gödrei Zoltán</b>                 |  |
| 12. Kisdorog (678)     | <b>Nier János</b>                    |  |



|                        |                              |                                                                                       |
|------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 13. Kismányok (332)    | <b>Böte István</b>           |    |
| 14. Kisvejké (383)     | <b>Lakatos Andrea</b>        |                                                                                       |
| 15. Lengyel (491)      | <b>Braun János László</b>    |                                                                                       |
| 16. Mórágý (726)       | <b>Glöckner Henrik</b>       |     |
| 17. Möcsény (330)      | <b>Salgó Ivett</b>           |    |
| 18. Mucsfa (336)       | <b>Szijártó Kornélia</b>     |    |
| 19. Murga (49)         | <b>Ignáczné Orsós Margit</b> |                                                                                       |
| 20. Nagymányok (2.192) | <b>Bartucz Máté</b>          |    |
| 21. Nagyvejké (157)    | <b>Palló Lajos Béláné</b>    |   |
| 22. Tevel (1.349)      | <b>Fazekas Attila</b>        |                                                                                       |
| 23. Váralja (781)      | <b>Szöts Zoltán</b>          |  |
| 24. Závod (297)        | <b>László Attila</b>         |  |
| 25. Zomba (1.986)      | <b>Mátis László</b>          |                                                                                       |
| _____ 2003 _____       |                              |                                                                                       |
| 26. Palkó Roland       |                              |  |
| 27. Szarvas Irén       |                              |  |
| 28. Horváth Csilla     |                              |  |
| 29. Sebestyén Orsolya  |                              |                                                                                       |
| 30. Ritter Adél        |                              |                                                                                       |
| 31. Álom Gyöngyi       |                              |                                                                                       |

## JELLENLÉTI ÍV

### Jegyzők

Aparhanti Közös Önkormányzati Hivatal - Aparhant, Györe  
dr. Dobai Sándor

.....

Aparhanti Közös Önkormányzati Hivatal - Mucsfa, Nagyvejke  
dr. Rózsa Mónika

.....

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal – Bonyhád  
Filczinger Ágnes

.....

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal – Mórággy  
Tenczlingerné Füle Mária

.....

Bonyhádi Közös Önkorm. Hivatal – Bábaapáti, Mócsény, Kisvejke  
dr. Brandt Huba

.....

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal – Grábóc, Kisdorog  
dr. Márton Antal

.....

Bonyhádi Közös Önkorm. Hivatal – Bonyhádvarasd, Izmény, Váralja  
Visnyei Gabriella

.....

Kakasdi Közös Önkormányzati Hivatal – Cikó, Kakasd  
dr. Fazekas Attila Tibor

.....

Nagymányoki Közös Önkormányzati Hivatal - Nagymányok  
dr. Klausz Judit

.....

Nagymányoki Közös Önkormányzati Hivatal – Kismányok  
Kásler Anikó

.....

Teveli Közös Önkormányzati Hivatal – Lengyel, Tevel, Závod  
Jakabné Antal Mónika

.....

Zombai Közös Önkormányzati Hivatal – Felsőnána, Kéty, Murga, Zomba  
dr. Rózsa Éva

.....

\_\_\_\_ EÖK \_\_\_\_





**Völgyeségi Önkormányzatok Társulása**  
Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56  
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277  
Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)  
Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

**Tárgy: Meghívó**  
**Ikt. sz. 16/1-17/2025**  
**Ügyintéző: Szarvas Irén**

## **MEGHÍVÓ**

Tisztelettel meghívom a Völgyeségi Önkormányzatok Társulása rendes tanácsülésére.

Az ülés ideje: **2025. szeptember 4. csütörtök, 9.00**  
**helye: „Együtt 1másért” Nappali Foglalkoztató.**  
**7150 Bonyhád, Dózsa György u. 32.**

### **Az ülés napirendi pontjai:**

- 1) Intézménylátogatás az Együtt „1másért” Nappali Foglalkoztatóban.  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Tanácskozási joggal részt vesz: Álom Gyöngyi intézményvezető
- 2) A VÖT 2025. I. félévi költségvetési tájékoztatója (1. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Tanácskozási joggal részt vesz: Palkó Roland pénzügyi osztályvezető
- 3) A VÖT 7/2025. (II.21.) költségvetési határozatának módosítása  
(2. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Tanácskozási joggal részt vesz: Palkó Roland pénzügyi osztályvezető
- 4) A VÖT 2025. I. félévi feladatellátási beszámolója (3. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi
- 5) A VÖT 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadása (4. előterjesztés)  
Előadó: Filczinger Ágnes
- 6) A VÖT közbeszerzési szabályzatának elfogadása (5. előterjesztés)  
Előadó: Filczinger Ágnes
- 7) Döntés az új Idősek otthona közbeszerzési eljárásának megindításáról  
(6. előterjesztés)  
Előadó: Filczinger Ágnes
- 8) Egyebek

**Kérem, a minősített többség biztosítása érdekében, valamint vendéglátónk, Álom Gyöngyi intézményvezető meghívása miatt szíveskedjen 2025. szeptember 2-ig a [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com) címre jelezni, hogy részt tud-e venni az ülésen.**

Bonyhád, 2025. augusztus 27.

Tisztelettel:

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi sk.  
elnök





## Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2025. szeptember 4-i  
napján tartandó  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

|                                                        |                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tárgy:                                                 | Tájékoztató a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2025. évi költségvetése I. félévi teljesítéséről |
| Előterjesztő:                                          | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                                               |
| Előterjesztést készítette:                             | Palkó Roland pénzügyi osztályvezető                                                               |
| Előterjesztés száma:                                   | 1.                                                                                                |
| Előzetesen tárgyalja:                                  | Pénzügyi bizottság                                                                                |
| A határozat mellékletei:                               | 1.1; 1.2; 1.3; 2. melléklet                                                                       |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: | Filczinger Ágnes jegyző                                                                           |
| A döntéshez szükséges többség:                         | egyszerű/ <u>minősített</u>                                                                       |
| Véleményezésre megkapta:                               | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                                               |
| Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:  | igen/ <u>nem</u>                                                                                  |

#### Tisztelt Társulási Tanács!

Az előterjesztés keretében adunk tájékoztatást a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetése I. félévi teljesítéséről.

Az előterjesztés célja az, hogy a Társulás Tanács számára összességében, valamint az intézmény vonatkozásában és kiemelt előirányzatokként bemutassa költségvetési határozatban szereplő célok megvalósítását, valamint az előirányzatok teljesülésének alakulását.

A tájékoztatót a Gondozási Központ és a Társulás 2025.06.30-i állapotnak megfelelően elkészített és a 2025.07.14-én feladott költségvetési jelentés adataiból állítottuk össze.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2025. évi költségvetését a 7/2025. (II.21.) határozatával fogadta el, melynek módosítására jelen előterjesztés tárgyalásáig egy alkalommal került sor a 11/2025 (III.21.) számú határozattal.

#### 1. A költségvetési előirányzatok teljesítése

A költségvetés a Társulás, valamint az általa fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ (továbbiakban: intézmény) költségvetési előirányzatait foglalja magába. Eredeti előirányzatként 646.286.090 Ft került tervezésre, mely a saját hatáskörben, valamint a Társulási Tanács határozatai alapján elvégzett módosításokat követően 676.650.169 Ft-ra változott. Az elvégzett előirányzat módosítások összege

30.364.079 Ft. Ebből az ágazati pótlék miatti változás 29.184.874 Ft, míg a TAGOK3 2024. évi elszámolása miatt 864.205 Ft, illetve a Gondozási Központ esetében egy vállalkozástól átvett pénzeszköz miatt 315.000 Ft előirányzat növelés került elszámolásra.

A teljesített bevételek összege 881.765.040 Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 130,31 %-os teljesítésnek felel meg, míg a félév során elszámolt kiadások összege 844.465.739 Ft, teljesítési mutatója 124,80 %. Elmondható, hogy az előző évhez hasonlóan mindkét mutatót jelentősen torzíttja a betétlekötés (469.130.000 Ft) illetve visszaváltás (557.956.000 Ft) jogcímen elszámolt összegek. A korrigált mutató bevétel esetében 60,98%, míg kiadások esetében 42,34%.

A betétlekötés, visszaváltás előirányzatának rendezésére jelen előterjesztéssel egyidejűleg tárgyalta költségvetési határozat módosítás keretében teszünk javaslatot.

A bevételek és kiadások alakulását elkülönítetten mutatjuk be a Társulásra, valamint az intézményére vonatkozóan a betétlekötés/visszaváltás torzító hatásait kiszűrve.

### 1.1. Bevételi előirányzatok teljesítése

A bevételek megoszlása a Társulás és intézménye között az alábbiak szerint alakult:

#### Társulás bevételei:

adatok Ft-ban

| Megnevezés                                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés %-a |
|--------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Működési célú támogatások az államháztartáson belülről | 349 125 000         | 383 677 079            | 192 270 642 | 50,11%         |
| Működési bevételek                                     | 50 415 000          | 45 912 000             | 20 828 070  | 45,37%         |
| Maradvány igénybevétele                                | 14 022 713          | 14 022 713             | 14 022 713  | 100,00%        |
| Összesen:                                              | 413 562 713         | 443 611 792            | 227 121 425 | 51,20%         |

Az **államháztartáson belüli működési támogatások** között eredeti előirányzatként Bonyhád Város Önkormányzata által igényelt és a Társulás részére tovább utalandó állami támogatások kerültek megtervezésre 349.125.000 Ft összegben.

Az állami támogatások változásához kapcsolódóan évközi előirányzat módosításra a rovathoz kapcsolódóan a 11/2025 (III. 21.) számú határozattal került sor a Család és gyermekjóléti szolgálat jogcímhez kapcsolódó kiegészítő felmérés, majd ahhoz kapcsolódó támogatási többlet következtében. További előirányzat növekményként az ágazati pótlék és járuléka jogcímen biztosított támogatás 6 havi összege jelentkezett, melyet Bonyhád Város Önkormányzata gesztorként kapott és adott át maradéktalanul a Társulás részére. Az állami támogatásokhoz kapcsolódó pénzeszköz átvétel az időarányos szintnek megfelelően teljesült, a teljesítési szint 50,11%.

A 2024. évi Tagok3 elszámolása következtében 2 önkormányzatnak keletkezett fizetési kötelezettsége és 19 önkormányzatnak járt vissza a befizetett összeg egy része. A számviteli törvény bruttó elszámolás elvének figyelembevételével a bevételeknél az egyes feladatoknál jelentkező befizetési kötelezettség, valamint járó összeg technikailag nem került egyenlegetésre, hanem a teljes összeg jelent meg előirányzat növekményként, aminek következtében 864.205 Ft-tal nőtt az előirányzat. Az elszámolás során a Társulás részére járó összegek maradéktalanul megfizetésre kerültek.

A **működési bevételek** összege a tagok által a 2025. évre vonatkozó, a befizetett hozzájárulások összegéből származik. (Tagok1., Tagok2., Tagok3.) E címen együttesen 50.415.000 Ft került tervezésre eredeti előirányzatként. Az előirányzat (és ezzel együtt az önkormányzatok fizetési kötelezettsége) az előző rovatnál említett pótlólagos állami támogatás következtében került

korrigálásra. A hozzájárulások számlázása a Tagok 1 és Tagok3 esetében félévente, a Tagok 2. csoportba tartozó hozzájárulások tekintetében negyedévente történik. Az időszak végéig leszámított hozzájárulások megfizetése mindhárom csoport tekintetében maradéktalanul megtörtént.

A fentiek felül hirdetési díj jogcímre 144.000 Ft, kamatbevételre 924 Ft, míg a települési önkormányzatoknál egyedi igényei alapján elvégzett belső ellenőrzések díjának tovább számlázása következtében 200.000 Ft folyt be.

A teljesítési szint 45,37% annak következtében, hogy a Tagok2 II. negyedéves tagdíjának számlázására júliusban került sor.

**A finanszírozási bevételek** között került elszámolásra a maradvány igénybevétele 14.022.173 Ft összegben, melynek a számviteli elszámolása a tervezett összeg szerint megtörtént.

#### Gondozási Központ bevételei:

adatok Ft-ban

| Megnevezés                                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés %-a |
|--------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Működési célú támogatások az államháztartáson belülről | 57 263 000          | 57 263 000             | 42 966 400  | 75,03%         |
| Működési bevételek                                     | 73 789 000          | 73 789 000             | 39 860 838  | 54,02%         |
| Felhalmozási bevételek                                 | -                   | -                      | 700 000     | 0,00%          |
| Működési célú átvett pénzeszközök                      | -                   | 315 000                | 315 000     | 100,00%        |
| Maradvány igénybevétele                                | 101 671 377         | 101 671 377            | 101 671 377 | 100,00%        |
| Összesen:                                              | 232 723 377         | 233 038 377            | 185 513 615 | 79,61%         |

Az **államháztartáson belüli működési támogatások** rovaton eredetileg két jogcímen került tervezésre bevétel: az egyik jogcím a Nemzeti Adó és Vámhivataltól a szocho kedvezmény, melyre 54.697.000 Ft-ot terveztünk, míg a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra 2.566.000 Ft bevételt állítottunk be. A félév során szocho kedvezményként a betervezett összegből 40.400.000 Ft-ot hívtunk le, mely összegből gépjárműbeszerzés, illetve a képzésben részt vevők személyi juttatása került finanszírozásra.

A Belügyminisztériumtól a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra igényelt teljes támogatás is utalásra került.

A **működési bevételek** rovaton 39.860.838 Ft-ot realizáltunk, amely 54,02%-os teljesítési szintnek felel meg. A rovaton belül a legnagyobb arányt a térítési díjak képviselik, amelyre 33.946.768 Ft befizetés érkezett. Az étkezés szolgáltatás tekintetében a szolgáltatóval között szerződés 2025.08.31-el lejár, emiatt az Intézmény beszerzési eljárást folytatott le, amelynek a nyertese a korábbi szolgáltató, az Eatrend Kft. lett. Egyszeri tételként kamatbevételre 1.250.166 Ft, kártérítésre 294.842 Ft, áram és gázdíj visszatérítésre pedig 1.415.565 Ft került könyvelésre. Ezekhez előirányzat rendelése a mostani határozat módosítás keretében kerül sor.

A **felhalmozási bevételek** rovaton 700.000 Ft került könyvelésre. Az összeg az RGB-982 frsz. gépjármű értékesítéséből származik.



A működési célú átvett pénzeszközök jogcímre 7 vállalkozástól érkezett összesen 315.000 Ft támogatás, mely összegek dologi kiadásokra kerültek felhasználásra. Az érkezett támogatások előirányzatát a felhasználás céljának megfelelően az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítás keretében már rendezte.

Az előző évi maradvány igénybevétele és számviteli elszámolása a tervezett összeg szerint megtörtént.

## 1.2. Kiadási előirányzatok teljesítése

A félév során a Társulás és az Intézmény vonatkozásában összesen 844.465.739 Ft kiadás merült fel, ami 124,8%-os mértékű teljesítésnek felel meg. A teljesítési szintet itt is jelentősen torzítja a betétlekötés kiadása, amely tényezőt kiszűrve a kiadási szint teljesülése 42,34%. Az alábbiakban részletesen bemutatjuk a Társulás és az Intézmény kiadásának első félévi alakulását.

### Társulás kiadásai:

adatok Ft-ban

| Megnevezés                              | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés % -a |
|-----------------------------------------|---------------------|------------------------|------------|-----------------|
| Személyi juttatások                     | 300 000             | 300 000                | -          | 0,00%           |
| Munkaadókat terhelő járulékok           | 112 000             | 112 000                | 9 294      | 8,30%           |
| Dologi kiadások                         | 10 688 000          | 10 688 000             | 1 390 970  | 13,01%          |
| Egyéb működési célú kiadások ÁH-n belül | 9 035 000           | 15 136 331             | 10 699 545 | 70,69%          |
| Tartalékok                              | 14 022 713          | 8 785 587              |            | 0,00%           |
| Összesen:                               | 34 157 713          | 35 021 918             | 12 099 809 | 34,55%          |

A Társulási kiadásoknak a módosított előirányzathoz viszonyított felhasználási mutatója mindössze 34,55 %-os. Az alacsony teljesítési szint több okra vezethető vissza: egyrészt személyi juttatások és járulékok tekintetében nem, vagy csak minimális kifizetés történt, másrészt a dologi kiadások között csak a II. félévben fog megjelenni a belső ellenőrzéshez kapcsolódó jelentős volumenű kiadás, továbbá a tagok3 tartaléka is torzítja a teljesítési mutatót.

A kiadások egyes elemei rovatonként az alábbiak szerint alakultak:

- **Személyi juttatások** között kiadás a félév során nem merült fel.
- **A munkaadói járulékok** között a cégtelefon után fizetett adó került elszámolásra.
- **Az üzemelési anyag** jogcímen a félév végéig kiadás nem merült fel.
- **Informatikai szolgáltatásra** 200.000 Ft került kifizetésre. Az összeg a honlap karbantartásának, valamint a költségvetési határozat összeállításához szükséges program kiadásait tartalmazza.
- **Egyéb kommunikációs szolgáltatás** összege a mobiltelefon költségét tartalmazza, az elszámolt kiadás 19.453 Ft volt.
- **A karbantartás** kerete 170.000 Ft, melyre kiadás a félév során nem merült fel.
- **A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** előirányzata a társult önkormányzatok belső ellenőrzési feladata tervezett kiadásának összegét tartalmazza. Kiadás itt sem merült fel, az ezzel kapcsolatos kifizetések az ellenőrzések befejezése után a II. félév végén várhatóak.
- **Az egyéb szolgáltatások** között a posta és bank költség kiadásait, az újság készítése, postai terjesztése, rejtvénykészítés kiadásait terveztük meg. A félév végéig ebből 629.595 Ft teljesült.

- **A reklám és propaganda** kiadások a Völgysegi Hírek kiadásával kapcsolatos költségeket tartalmazzák. A félév során eddig egy szám jelent meg, aminek a nyomdaköltségére 394.312 Ft került kifizetésre.
- **A működési célú előzetes ÁFA** a felmerülő kiadások függvénye, a jogcímen 146.114 Ft kiadás merült fel.
- **Egyéb dologi kiadásokra** a félév során a domain hosszabbítás díja, valamint a kerekítési különbözetek kerültek könyvelésre.
- **Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül** jogcímen 10.699.545 Ft került kifizetésre. Ebből a társulási és a pénzügyi ügyintéző bér és járulékának Közös Hivatal részére történő átadása 4.598.216 Ft-ot, a 2024. évi Tagok3 elszámolás visszafizetendő bruttó összege 6.101.329 Ft-ot tesz ki.
- **A Tartalékok** összege 8.785.587 Ft. Az időszak során a Tagok 1,2 tartaléka nem változott, míg a Tagok 3 tartaléka a 2024. évi elszámolás következtében 7.470.109 Ft-ra módosult az alábbiak szerint:

| Megnevezés                                                                                                    | Társulás<br>(Tagok1.,2.) | Társulás<br>(Tagok3.) | Összesen   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------|
| Előirányzat: 01.01.                                                                                           | 1 315 478                | 12 707 235            | 14 022 713 |
| 10/2025. (III.21.) határozat tartalmazta a Tagok 3. csoport 2024. évi bevételeinek és kiadásainak elszámolása |                          | -5 237 126            | -5 237 126 |
| Állomány: 2025.06.30-án                                                                                       | 1 315 478                | 7 470 109             | 8 785 587  |

#### Gondozási Központ kiadásai:

adatok Ft-ban

| Megnevezés                    | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés<br>%-a |
|-------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|-------------------|
| Személyi juttatások           | 345 957 000         | 371 866 766            | 189 882 451 | 51,06%            |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 43 174 000          | 46 449 108             | 23 779 614  | 51,19%            |
| Dologi kiadások               | 113 296 000         | 128 918 377            | 48 392 474  | 37,54%            |
| Egyéb működési célú kiadások  | 81 955 377          | 80 110 000             |             | 0,00%             |
| Beruházások                   | 27 746 000          | 14 284 000             | 12 355 391  | 86,50%            |
| Összesen:                     | 612 128 377         | 641 628 251            | 274 409 930 | 42,77%            |

Az intézmény a félév során 641.628.251 Ft előirányzattól gazdálkodhatott, melyből 274.409.930 Ft került teljesítésre, amely 42,77%-os szintnek felel meg. Amennyiben a tartalék torzító hatását kiszűrjük, úgy a teljesítési szint 48,87%.

#### Személyi juttatások:

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 64,5 fő. A költségvetés készítésekor a már ismert létszámmozgásokat is figyelembe véve a bért 63,125 főre terveztük meg. A betöltött létszámmal a feladatok ellátása fennakadás nélkül biztosítható.

A személyi juttatások tervezésekor a 2025. január 1-jétől élő garantált bérminimum és a minimálbér emelésének kiadása is megtervezésre került.

A személyi juttatások teljesülésének aránya 51,06%, amely az időarányos szinthez képest némi túlteljesülést mutat. Ennek a főbb oka, hogy a bérek havonta központilag kiegészültek ágazati

pótlékkal, melynek összege a személyi juttatást érintően 25.909.766 Ft volt. Az így felmerülő kiadások teljesítési mutatója a hóközi pótelőirányzat közléseket követően 100 %-os mértékű. Továbbá az év első felében kifizetésre került a dolgozók részére az intézmény költségvetésébe beépített bérén kívüli juttatás éves összege, melyek szintén torzítják a teljesítés %-os arányát. A teljesítés adatok elemzésekor a korrekciókat elvégeztük, így elmondható, hogy az időarányosnál magasabb teljesítési mutató ellenére sincs többletfelhasználás.

**A munkaadókat terhelő járulékok** előirányzat felhasználása a módosított előirányzat 51,19 %-át képezi. A járulékok teljesítési szintje a személyi juttatásokéval párhozamosan mozog, ezért az időarányost meghaladó teljesítési szintet a személyi juttatásoknál már említett tényezők alakították. Itt is elmondható, hogy a torzító tényezők korrekciója után a rovaton nem jelentkezik többletfelhasználás.

**A dologi kiadások** 113.296.000 Ft összegű eredeti előirányzata a félév során a maradvány felosztása, illetve a Társulási Tanács 21/2025 (V.23) számú határozata következtében történt átcsoportosítás miatt 128.918.377 Ft-ra változott. A félév során teljesített kiadás 48.392.474 Ft. Ez 37,54%-os teljesítési mutatónak felel meg, amely az időarányos szinthez képest elmaradást mutat. Ennek a legfőbb oka azok a tételek, melyek a költségvetésbe betervezésre kerültek, viszont a félév során még nem valósultak meg. Ilyen például az Időotthon és a Családsegítő festése, a vezetői és dolgozói képzések, valamint az időotthon új szárnyának tervezésére átcsoportosított összegből még ki nem fizetett 8.763.000 Ft. A festési munkálatok a beszámoló összeállításának időpontjáig megtörténtek.

A teljesített dologi kiadások közül a legnagyobb volument a vásárolt élelmezés képezte. Az Intézmény szerződése a szolgáltatóval 08.31-én lejárt, emiatt az Intézmény beszerzési eljárást folytatott le, amely nyertese a jelenlegi szolgáltató, az Eatrend Kft. lett. A szolgáltatói díjak a következők szerint alakulnak szeptember 1-től:

| Nettó árak                | Reggeli+tízórai | Ebéd     | Vacsora+Uzsonna | Összesen |
|---------------------------|-----------------|----------|-----------------|----------|
| <b>Régi ár (08.31-ig)</b> |                 |          |                 |          |
| <b>Normál</b>             | 670 Ft          | 1.250 Ft | 668 Ft          | 2.588 Ft |
| <b>Új ár (09.01-től)</b>  |                 |          |                 |          |
| <b>Normál</b>             | 740 Ft          | 1.380 Ft | 740 Ft          | 2.860 Ft |
| <b>Új ár (09.01-től)</b>  |                 |          |                 |          |
| <b>Diétás</b>             | 960 Ft          | 1.790 Ft | 960 Ft          | 3.710 Ft |

A Szolgáltató az ajánlatában a normál illetve a diétás étkezés árait a felhívásnak megfelelően külön adta meg. Látható, hogy míg a normál étkezés díja 10,5%-al emelkedett, addig a diétás étkezés tekintetében jelentős volt az ár változása, amit a szolgáltató a különleges étkezéshez szükséges alapanyagok árának növekedésével indokolt. A díjváltozás miatt az előirányzat újra számolása vált szükségessé, a szükséges többlet a jelen előterjesztéssel egyidejűleg tárgyalat határozat módosítás előterjesztésébe került beépítésre.

A közüzemi díjak felhasználása jelenleg az előirányzott keretek között van. Villamosenergia tekintetében látunk az előző évi tényadaton alapuló tervnél némileg magasabb számlázást. Gázenergia tekintetében a teljesítés az időarányos szint alatt van. Mivel a gázév 09.30-ig tart, jelenleg addig rendelkezünk szerződéssel és szerződött árral, de a tervezés egész évre a tavalyi KEF-es árral történt. A közbeszerzés az áram és a gázenergia tekintetében is folyamatban van. Amennyiben drasztikus áremelkedés nem lesz tapasztalható az új gázévre, úgy az előirányzat tarthatónak látszik. A víz- és csatorna szolgáltatás teljesítési szintje mindössze 33,7%. Az alacsony teljesítés oka, hogy csak 4 havi



vízdíj számla került félévig kiszámlázásra, kifizetésre. A költségvetési határozat elfogadása után módosultak a 25/2023 (XII.13.) EM rendeletben foglalt díjtételek, azonban az előzetes számítások alapján a betervezett keret így is elégséges lehet. Amennyiben az előzetes várakozásainkkal ellentétben a keretek mégsem lesznek elegendőek, úgy a decemberi határozat módosításban teszünk javaslatot a rendezésükre.

Az áttekintést és az elemzést követően a külön nem részletezett dologi kiadási rovatok előirányzata korrekciót jelenleg nem igényelnek.

**Beruházási kiadásokra** a félév során 12.355.391 Ft került kifizetésre, amely gyakorlatilag a rendelkezésre álló keret teljes felhasználását jelenti. Beszerzésre került az új gépjármű, számítógép, illetve az Idősek otthonába villanyradiátor, matracok és szárítógép.

Az intézmény előző évi maradványából képzett tartaléka 1.845.377 Ft volt, melyet az intézmény vezetője saját hatáskörében dologi kiadásokra és beruházásra osztott fel.

### **Tájékoztató a Versenyképes Járások Program keretében benyújtott pályázatról**

A Társulási Tanács a 30/2024. (XI.29.), illetve a 15/2025 (V.23.) számú határozataival döntött arról, hogy egy közös cél megvalósítás érdekében pályázatot nyújt be a Versenyképes Járások Program keretében a Bonyhád, Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon új bentlakásos idősek otthonának építésére. A pályázat határidőben benyújtásra került. A támogatói döntés 250.000.000 Ft támogatásról megérkezett, a Támogatói okirat aláírása jelen előterjesztés készítésekor folyamatban van. A kiviteli terv és az árazott költségvetés az Állami beruházások rendjéről szóló LXIX tv., valamint az Állami beruházások költségellenőrzésének részletes szabályairól szóló 98/2025 (V.12.) Kormányrendelet alapján az ÉKM-be megküldésre kell kerüljenek költségellenőrzés céljából. Az ÉKM jóváhagyása után indítható a közbeszerzési eljárás.

### **Tisztelt Társulási Tanács!**

A Társulás és intézménye félévi gazdálkodására kiterjedő elemzés alapján a költségvetési előirányzatok mind a Társulás, mind az Intézmény tekintetében a biztonságos működést biztosították. Az adatok elemzése, illetve a szükséges módosítások átvezetése után elmondható, hogy a keretek az év hátralevő részében elegendőnek látszanak, a zavartalan működés az év végéig biztosított.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a Társulás 2025. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató tudomásulvételére.

Bonyhád, 2025. augusztus 28.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
elnök

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                               | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés %<br>a |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------------|
| 1        | 2                                                                             |                | 3                     | 3                      | 3           | 3                 |
| 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)           | 484 966 323    | 406 388 000           | 440 940 079            | 235 237 042 | 53,35             |
| 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    | 406 388 000           | 440 940 079            | 235 237 042 | 53,35             |
| 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.)                                          | 122 118 792    | 124 204 000           | 119 701 000            | 60 688 908  | 50,70             |
| 3.1.     | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.2.     | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 46 975 849     | 50 415 000            | 45 912 000             | 20 737 461  | 45,17             |
| 3.3.     | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                |                       |                        | 200 000     | -                 |
| 3.4.     | Tulajdonosi bevételek                                                         |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.5.     | Ellátási díjak                                                                | 64 931 248     | 68 424 000            | 68 424 000             | 33 946 768  | 49,61             |
| 3.6.     | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 5 777 297      | 5 365 000             | 5 365 000              | 2 840 556   | 52,95             |
| 3.7.     | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.8.     | Kamatbevételek                                                                | 2 440 211      |                       |                        | 1 251 090   | -                 |
| 3.9.     | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.10.    | Biztosító által fizetett kártérítés                                           | 815 598        |                       |                        | 294 842     | -                 |
| 3.11.    | Egyéb működési bevételek                                                      | 1 178 589      |                       |                        | 1 418 191   | -                 |
| 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                | 315 000     | 100,00            |
| 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                | 315 000     | 100,00            |
| 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    | 530 592 000           | 560 956 079            | 296 940 950 | 52,93             |
| 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           | 115 694 090            | 115 694 090 | 100,00            |
| 10.1.    | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 69 908 022     | 115 694 090           | 115 694 090            | 115 694 090 | 100,00            |
| 10.2.    | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                |                       |                        |             | -                 |
| 11.      | Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)                        | 811 703 000    |                       |                        | 469 130 000 | -                 |
| 11.3.    | Betétek megszüntetése                                                         | 811 703 000    |                       |                        | 469 130 000 | -                 |
| 12.      | Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)                             |                |                       |                        |             | -                 |
| 13.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                      |                |                       |                        |             | -                 |
| 14.      | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)                            | 881 611 022    | 115 694 090           | 115 694 090            | 584 824 090 | 505,49            |
| 15.      | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)                    | 1 490 978 809  | 646 286 090           | 676 650 169            | 881 765 040 | 130,31            |

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                        | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés %<br>a |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------|-------------------|
| 1        | 2                                                                       | 3              | 3                     | 3                      | 3           | 3                 |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)                          | 561 828 744    | 604 517 377           | 647 479 251            | 274 154 348 | 42,34             |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                     | 377 143 052    | 346 257 000           | 372 166 766            | 189 882 451 | 51,02             |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 47 055 995     | 43 286 000            | 46 561 108             | 23 788 908  | 51,09             |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                         | 109 579 833    | 123 984 000           | 139 606 377            | 49 783 444  | 35,66             |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                |                       |                        |             | -                 |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                            | 28 049 864     | 90 990 377            | 89 145 000             | 10 699 545  | 12,00             |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)                     | 1 752 975      | 27 746 000            | 14 284 000             | 12 355 391  | 86,50             |
| 2.1.     | Beruházások                                                             | 1 752 975      | 27 746 000            | 14 284 000             | 12 355 391  | 86,50             |
| 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.)                                                  |                | 14 022 713            | 14 886 918             |             | -                 |
| 3.1.     | Általános tartalék                                                      |                | 14 022 713            | 14 886 918             |             | -                 |
| 3.2.     | Céltartalék                                                             |                |                       |                        |             | -                 |
| 4.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)                                 | 563 581 719    | 646 286 090           | 676 650 169            | 286 509 739 | 42,34             |
| 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.)                     | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 | -                 |
| 7.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                |                       |                        |             | -                 |
| 7.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  |                |                       |                        |             | -                 |
| 7.3.     | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                          |                |                       |                        |             | -                 |
| 7.4.     | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 | -                 |
| 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.)                           | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 | -                 |
| 11.      | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)                                               | 1 375 284 719  | 646 286 090           | 676 650 169            | 844 465 739 | 124,80            |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

|    |                                                                                                                        |  |              |              |            |     |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|------------|-----|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   |  | -115 694 090 | -115 694 090 | 10 431 211 | 11  |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) |  | 115 694 090  | 115 694 090  | 26 868 090 | 505 |



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                               | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés % |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------|--------------|
| 1        | 2                                                                             |                | 3                     | 3                      | 3           | a            |
| 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)           | 369 350 891    | 268 254 500           | 282 822 381            | 152 319 004 | 53,86        |
| 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                                     | 369 350 891    | 268 254 500           | 282 822 381            | 152 319 004 | 53,86        |
| 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.)                                          | 68 439 500     | 67 573 000            | 63 070 000             | 34 068 667  | 54,02        |
| 3.1      | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                |                       |                        |             | -            |
| 3.2      | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 32 141 489     | 35 385 000            | 30 882 000             | 14 274 665  | 46,22        |
| 3.3      | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                |                       |                        | 200 000     | -            |
| 3.4      | Tulajdonosi bevételek                                                         |                |                       |                        |             | -            |
| 3.5      | Ellátási díjak                                                                | 26 823 192     | 26 823 000            | 26 823 000             | 14 049 982  | 52,38        |
| 3.6      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 5 708 480      | 5 365 000             | 5 365 000              | 2 840 556   | 52,95        |
| 3.7      | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                |                       |                        |             | -            |
| 3.8      | Kamatbevételek                                                                | 2 437 624      |                       |                        | 1 250 675   | -            |
| 3.9      | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                |                       |                        |             | -            |
| 3.10     | Biztosító által fizetett kártérítés                                           | 407 799        |                       |                        | 147 421     | -            |
| 3.11     | Egyéb működési bevételek                                                      | 920 916        |                       |                        | 1 305 368   | -            |
| 4.       | Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)                                        |                |                       |                        | 350 000     | -            |
| 4.1      | Immateriális javak értékesítése                                               |                |                       |                        |             | -            |
| 4.2      | Ingatlanok értékesítése                                                       |                |                       |                        |             | -            |
| 4.3      | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                |                       |                        | 350 000     | -            |
| 4.4      | Részesedések értékesítése                                                     |                |                       |                        |             | -            |
| 4.5      | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                |                       |                        |             | -            |
| 5.       | Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)                         | 187 000        |                       | 315 000                | 315 000     | 100,00       |
| 5.1      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről     |                |                       |                        |             | -            |
| 5.2      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről |                |                       |                        |             | -            |
| 5.3      | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         | 187 000        |                       | 315 000                | 315 000     | 100,00       |
| 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 AH-n kívülről     |                |                       |                        |             | -            |
| 6.2      | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről |                |                       |                        |             | -            |
| 6.3      | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                |                       |                        |             | -            |
| 6.4      | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                           |                |                       |                        |             | -            |
| 7.       | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)                                   | 437 977 391    | 335 827 500           | 346 207 381            | 187 052 671 | 54,03        |
| 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.)                                       | 64 112 971     | 114 378 612           | 114 378 612            | 114 378 612 | 100,00       |
| 10.1     | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 64 112 971     | 114 378 612           | 114 378 612            | 114 378 612 | 100,00       |
| 10.2     | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                |                       |                        |             | -            |
| 11.      | Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)                        | 811 703 000    |                       |                        | 469 130 000 | -            |
| 11.3.    | Betétek megszüntetése                                                         | 811 703 000    |                       |                        | 469 130 000 | -            |
| 12.      | Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)                             |                |                       |                        |             | -            |
| 13.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                      |                |                       |                        |             | -            |
| 14.      | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)                            | 875 815 971    | 114 378 612           | 114 378 612            | 583 508 612 | 510,16       |
| 15.      | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)                    | 1 313 793 362  | 450 206 112           | 460 585 993            | 770 561 283 | 167,30       |

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                        | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés % |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------|--------------|
| 1        | 2                                                                       |                | 3                     | 3                      | 3           | a            |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                           | 388 779 683    | 417 242 877           | 440 220 553            | 188 700 169 | 42,86        |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                     | 270 539 396    | 242 616 500           | 262 911 556            | 137 824 709 | 52,42        |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 34 251 344     | 30 396 000            | 33 017 620             | 17 112 057  | 51,83        |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                         | 61 092 729     | 62 275 000            | 64 181 377             | 25 643 096  | 39,95        |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                |                       |                        |             | -            |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                            | 22 896 214     | 81 955 377            | 80 110 000             | 8 120 307   | 10,14        |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)                     | 1 042 851      | 20 256 000            | 6 794 000              | 5 807 172   | 85,48        |
| 2.1.     | Beruházások                                                             | 1 042 851      | 20 256 000            | 6 794 000              | 5 807 172   | 85,48        |
| 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.)                                                  |                | 12 707 235            | 13 571 440             |             | -            |
| 3.1.     | Általános tartalék                                                      |                | 12 707 235            | 13 571 440             |             | -            |
| 3.2.     | Céltartalék                                                             |                |                       |                        |             | -            |
| 4.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)                                 | 389 822 534    | 450 206 112           | 460 585 993            | 194 507 341 | 42,23        |
| 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.)                     | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 | -            |
| 7.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                |                       |                        |             | -            |
| 7.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  |                |                       |                        |             | -            |
| 7.3.     | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                          |                |                       |                        |             | -            |
| 7.4.     | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 | -            |
| 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.)                           | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 | -            |
| 11.      | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)                                               | 1 201 525 534  | 450 206 112           | 460 585 993            | 752 463 341 | 163,37       |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

|    |                                                                                                                        |  |              |              |            |     |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|------------|-----|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   |  | -114 378 612 | -114 378 612 | -7 454 670 | 12  |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) |  | 114 378 612  | 114 378 612  | 25 552 612 | 510 |

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                                                              | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  | Teljesítés %<br>a |
| 1               | 2                                                                            |                | 3                     | 3                      | 3           | 3                 |
| 1.              | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)          | 115 615 432    | 138 133 500           | 158 117 698            | 82 918 038  | 52,44             |
| 1.1             | Elvonások és befizetések bevételei                                           |                |                       |                        |             | -                 |
| 1.2             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések                  |                |                       |                        |             | -                 |
| 1.3             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése          |                |                       |                        |             | -                 |
| 1.4             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele           |                |                       |                        |             | -                 |
| 1.5             | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                    | 115 615 432    | 138 133 500           | 158 117 698            | 82 918 038  | 52,44             |
| 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 megterülések              |                |                       |                        |             | -                 |
| 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.)                                         | 53 679 292     | 56 631 000            | 56 631 000             | 26 620 241  | 47,01             |
| 3.1             | Készletértékesítés ellenértéke                                               |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.2             | Szolgáltatások ellenértéke                                                   | 14 834 360     | 15 030 000            | 15 030 000             | 6 462 796   | 43,00             |
| 3.3             | Közvetített szolgáltatások értéke                                            |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.4             | Tulajdonosi bevételek                                                        |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.5             | Ellátási díjak                                                               | 38 108 056     | 41 601 000            | 41 601 000             | 19 896 786  | 47,83             |
| 3.6             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                          | 68 817         |                       |                        |             | -                 |
| 3.7             | Általános forgalmi adó visszatérítése                                        |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.8             | Kamatbevételek                                                               | 2 587          |                       |                        | 415         | -                 |
| 3.9             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                           |                |                       |                        |             | -                 |
| 3.10            | Biztosító által fizetett kártérítés                                          | 407 799        |                       |                        | 147 421     | -                 |
| 3.11            | Egyéb működési bevételek                                                     | 257 673        |                       |                        | 112 823     | -                 |
| 4.              | Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)                                       |                |                       |                        | 350 000     | -                 |
| 4.1             | Immateriális javak értékesítése                                              |                |                       |                        |             | -                 |
| 4.2             | Ingatlanok értékesítése                                                      |                |                       |                        |             | -                 |
| 4.3             | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                           |                |                       |                        | 350 000     | -                 |
| 4.4             | Részesedések értékesítése                                                    |                |                       |                        |             | -                 |
| 4.5             | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                              |                |                       |                        |             | -                 |
| 5.              | Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)                        | 2 095 672      |                       |                        |             | -                 |
| 5.1             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülől     |                |                       |                        |             | -                 |
| 5.2             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől |                |                       |                        |             | -                 |
| 5.3             | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                        | 2 095 672      |                       |                        |             | -                 |
| 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 megterülések ÁH-n kívülől     |                |                       |                        |             | -                 |
| 6.2             | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől |                |                       |                        |             | -                 |
| 6.3             | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                    |                |                       |                        |             | -                 |
| 6.4             | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                          |                |                       |                        |             | -                 |
| 7.              | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)                                  | 171 390 396    | 194 764 500           | 214 748 698            | 109 888 279 | 51,17             |
| 8.              | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (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.)                                      | 5 795 051      | 1 315 478             | 1 315 478              | 1 315 478   | 100,00            |
| 10.1            | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                           | 5 795 051      | 1 315 478             | 1 315 478              | 1 315 478   | 100,00            |
| 10.2            | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                            |                |                       |                        |             | -                 |
| 11.             | Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)                       |                |                       |                        |             | -                 |
| 11.3.           | Betétek megszüntetése                                                        |                |                       |                        |             | -                 |
| 12.             | Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)                            |                |                       |                        |             | -                 |
| 13.             | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                     |                |                       |                        |             | -                 |
| 14.             | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)                           | 5 795 051      | 1 315 478             | 1 315 478              | 1 315 478   | 100,00            |
| 15.             | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)                   | 177 185 447    | 196 079 978           | 216 064 176            | 111 203 757 | 51,47             |

| VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA                                   |                                                                                                                        |                |                       |                        |            | 1.3.melléklet     |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|------------|-------------------|
| 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE |                                                                                                                        |                |                       |                        |            |                   |
| KIADÁSOK                                                             |                                                                                                                        |                |                       |                        |            |                   |
| 2. sz. táblázat                                                      |                                                                                                                        |                |                       |                        |            | Forintban         |
| Sor-szám                                                             | Kiadási jogcímek                                                                                                       | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %<br>a |
| 1                                                                    | 2                                                                                                                      |                | 3                     | 3                      | 3          | 3                 |
| 1.                                                                   | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                                                                          | 173 049 061    | 187 274 500           | 207 258 698            | 85 454 179 | 41,23             |
| 1.1.                                                                 | Személyi juttatások                                                                                                    | 106 603 656    | 103 640 500           | 109 255 210            | 52 057 742 | 47,65             |
| 1.2.                                                                 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                                           | 12 804 651     | 12 890 000            | 13 543 488             | 6 676 851  | 49,30             |
| 1.3.                                                                 | Dologi kiadások                                                                                                        | 48 487 104     | 61 709 000            | 75 425 000             | 24 140 348 | 32,01             |
| 1.4.                                                                 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                                         |                |                       |                        |            | -                 |
| 1.5.                                                                 | Egyéb működési célú kiadások                                                                                           | 5 153 650      | 9 035 000             | 9 035 000              | 2 579 238  | 28,55             |
| 2.                                                                   | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)                                                                    | 710 124        | 7 490 000             | 7 490 000              | 6 548 219  | 87,43             |
| 2.1.                                                                 | Beruházások                                                                                                            | 710 124        | 7 490 000             | 7 490 000              | 6 548 219  | 87,43             |
| 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.)                                                                                                 |                | 1 315 478             | 1 315 478              |            | -                 |
| 3.1.                                                                 | Általános tartalék                                                                                                     |                | 1 315 478             | 1 315 478              |            | -                 |
| 3.2.                                                                 | Céltartalék                                                                                                            |                |                       |                        |            | -                 |
| 4.                                                                   | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)                                                                                | 173 759 185    | 196 079 978           | 216 064 176            | 92 002 398 | 42,58             |
| 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)                                                                                              | 173 759 185    | 196 079 978           | 216 064 176            | 92 002 398 | 42,58             |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE        |                                                                                                                        |                |                       |                        |            |                   |
| 3. sz. táblázat                                                      |                                                                                                                        |                |                       |                        |            | Forintban         |
| 1                                                                    | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   |                | -1 315 478            | -1 315 478             | 17 885 881 | 9                 |
| 2.                                                                   | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) |                | 1 315 478             | 1 315 478              | 1 315 478  | 100               |



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

1.4. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                               | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %<br>a |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|------------|-------------------|
| 1        | 2                                                                             |                | 3                     | 3                      |            | 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.     | Felhal. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről      |                |                       |                        |            | -                 |
| 6.2.     | Felhal. 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

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                        | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|------------|----------------|
| 1        | 2                                                                       |                | 3                     | 3                      |            | 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. táblázat

Forintban

|    |                                                                                                                        |  |  |  |  |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| 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 bevétel  
(Társulás

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                 |                |                          |                           |             |
|--------------|-----------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|-------------|
|              | Megnevezés                                                | 2024. évi tény | 2025. évi<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés  |
| 1            | 2                                                         |                | 3.                       | 3.                        |             |
| 1.           | Működési célú támogatások államháztartáson belülről       | 484 966 323    | 406 388 000              | 440 940 079               | 235 237 042 |
| 2.           | Működési bevételek                                        | 122 118 792    | 124 204 000              | 119 701 000               | 60 688 908  |
| 3.           | Működési célú átvett pénzeszközök                         | 2 282 672      |                          | 315 000                   | 315 000     |
| 4.           |                                                           |                |                          |                           |             |
| 5.           |                                                           | 2 282 672      |                          | 315 000                   | 315 000     |
| 6.           |                                                           |                |                          |                           |             |
| 7.           |                                                           |                |                          |                           |             |
| 8.           |                                                           |                |                          |                           |             |
| 9.           |                                                           |                |                          |                           |             |
| 10.          |                                                           |                |                          |                           |             |
| 11.          |                                                           |                |                          |                           |             |
| 12.          |                                                           |                |                          |                           |             |
| 13.          | Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.) | 609 367 787    | 530 592 000              | 560 956 079               | 296 240 950 |
| 14.          | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)     | 880 761 022    | 87 948 090               | 87 948 090                | 557 078 090 |
| 15.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                     | 69 058 022     | 87 948 090               | 87 948 090                | 87 948 090  |
| 16.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                      |                |                          |                           |             |
| 17.          | Betét visszavonásából származó bevétel                    | 811 703 000    |                          |                           | 469 130 000 |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                      |                |                          |                           |             |
| 19.          | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)     |                |                          |                           |             |
| 20.          | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele             |                |                          |                           |             |
| 21.          | Értékpapírok bevételei                                    |                |                          |                           |             |
| 22.          | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.) | 880 761 022    | 87 948 090               | 87 948 090                | 557 078 090 |
| 23.          | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)                                | 1 490 128 809  | 618 540 090              | 648 904 169               | 853 319 040 |
| 24.          | Költségvetési hiány:                                      | -              | 87 948 090               | 101 410 090               | 366 125 219 |
| 25.          | Tárgyévi hiány:                                           | -              | -                        | 13 462 000                | -           |

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

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                     |                |                          |                           |            |
|--------------|---------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|------------|
|              | Megnevezés                                                    | 2024. évi tény | 2025. évi<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés |
| 1            | 2                                                             |                | 3                        | 3                         |            |
| 1.           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről       |                |                          |                           |            |
| 2.           | 1.-ből EU-s támogatás                                         |                |                          |                           |            |
| 3.           | Felhalmozási bevételek                                        |                |                          |                           | 700 000    |
| 4.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele                |                |                          |                           |            |
| 5.           | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                             |                |                          |                           |            |
| 6.           | Egyéb felhalmozási célú bevételek                             |                |                          |                           |            |
| 7.           |                                                               |                |                          |                           |            |
| 8.           |                                                               |                |                          |                           |            |
| 9.           |                                                               |                |                          |                           |            |
| 10.          |                                                               |                |                          |                           |            |
| 11.          |                                                               |                |                          |                           |            |
| 12.          | Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)       |                |                          |                           | 700 000    |
| 13.          | Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)              | 850 000        | 27 746 000               | 27 746 000                | 27 746 000 |
| 14.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                         | 850 000        | 27 746 000               | 27 746 000                | 27 746 000 |
| 15.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                |                          |                           |            |
| 16.          | Betét visszavonásából származó bevétel                        |                |                          |                           |            |
| 17.          | Értékpapír értékesítése                                       |                |                          |                           |            |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                          |                |                          |                           |            |
| 19.          | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24 )          |                |                          |                           |            |
| 20.          | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                  |                |                          |                           |            |
| 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.) | 850 000        | 27 746 000               | 27 746 000                | 27 746 000 |
| 26.          | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)                                      | 850 000        | 27 746 000               | 27 746 000                | 28 446 000 |
| 27.          | Költségvetési hiány:                                          | 1 752 975      | 27 746 000               | 14 284 000                | 13 584 000 |
| 28.          | Tárgyévi hiány:                                               | 812 605 975    | -                        | -                         | -          |



|     |                      |               |             |             |             |
|-----|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 29. | BEVÉTEL MINDÖSSZESEN | 1 490 978 809 | 646 286 090 | 676 650 169 | 881 765 040 |
|-----|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|

lek és kiadások mérlege  
i szinten)

Forintban

| Kiadások                                                            |                    |                       |                        |                    |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| Megnevezés                                                          | 2024. évi tény     | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         |
| 4.                                                                  |                    | 5.                    | 5.                     |                    |
| Személyi juttatások                                                 | 377 143 052        | 346 257 000           | 372 166 766            | 189 882 451        |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 47 055 995         | 43 286 000            | 46 561 108             | 23 788 908         |
| Dologi kiadások                                                     | 109 579 833        | 123 984 000           | 139 606 377            | 49 783 444         |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      |                    |                       |                        |                    |
| Egyéb működési célú kiadások                                        | 28 049 864         | 90 990 377            | 89 145 000             | 10 699 545         |
| Tartalékok                                                          |                    | 14 022 713            | 14 886 918             |                    |
|                                                                     |                    |                       |                        |                    |
|                                                                     |                    |                       |                        |                    |
|                                                                     |                    |                       |                        |                    |
|                                                                     |                    |                       |                        |                    |
|                                                                     |                    |                       |                        |                    |
|                                                                     |                    |                       |                        |                    |
| <b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>                 | <b>561 828 744</b> | <b>618 540 090</b>    | <b>662 366 169</b>     | <b>224 370 904</b> |
| Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                               |                    |                       |                        |                    |
| Likviditási célú hitelek törlesztése                                |                    |                       |                        |                    |
| Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                  |                    |                       |                        |                    |
| Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                                 |                    |                       |                        |                    |
| Kölcsön törlesztése                                                 |                    |                       |                        |                    |
| Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása            |                    |                       |                        |                    |
| Betét elhelyezése                                                   |                    |                       |                        |                    |
|                                                                     |                    |                       |                        |                    |
| <b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b> |                    |                       |                        |                    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>                                  | <b>561 828 744</b> | <b>618 540 090</b>    | <b>662 366 169</b>     | <b>224 370 904</b> |
| <b>Költségvetési többlet:</b>                                       | <b>47 539 043</b>  | -                     | -                      | -                  |
| <b>Tárgyévi többlet:</b>                                            | <b>928 300 065</b> | -                     | -                      | -                  |

Forintban

| Kiadások                                                         |                |                       |                        |             |
|------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|-------------|
| Megnevezés                                                       | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  |
| 4                                                                |                | 5                     | 5                      |             |
| Beruházások                                                      | 1 752 975      | 27 746 000            | 14 284 000             | 12 355 391  |
| 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                      |                |                       |                        |             |
| Felújítások                                                      |                |                       |                        |             |
| 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                      |                |                       |                        |             |
| Egyéb felhalmozási kiadások                                      |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
| Tartalékok                                                       |                |                       |                        |             |
| Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)              | 1 752 975      | 27 746 000            | 14 284 000             | 12 355 391  |
| Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                            |                |                       |                        |             |
| Hitelek törlesztése                                              |                |                       |                        |             |
| Rövid lejáratú hitelek törlesztése                               |                |                       |                        |             |
| Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                              |                |                       |                        |             |
| Kölcsön törlesztése                                              |                |                       |                        |             |
| Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása       |                |                       |                        |             |
| Betét elhelyezése                                                | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 |
| Pénzügyi lízing kiadásai                                         |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
|                                                                  |                |                       |                        |             |
| Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.) | 811 703 000    |                       |                        | 557 956 000 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)                                        | 813 455 975    | 27 746 000            | 14 284 000             | 570 311 391 |
| Költségvetési többlet:                                           | -              | -                     | -                      | -           |
| Tárgyévi többlet:                                                | -              | -                     | 13 462 000             | -           |

|                       |               |             |             |             |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 1 375 284 719 | 646 286 090 | 676 650 169 | 794 682 295 |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|



## Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2025. szeptember 4. napján tartandó  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

|                                                        |                                                                                   |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Tárgy:                                                 | A Völgységi Önkormányzatok Társulásának 7/2025. (II.21.) határozatának módosítása |
| Előterjesztő:                                          | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                               |
| Előterjesztést készítette:                             | Palkó Roland pénzügyi osztályvezető                                               |
| Előterjesztés száma:                                   | 2.                                                                                |
| Előzetesen tárgyalja:                                  | Pénzügyi bizottság                                                                |
| A határozat mellékletei:                               | 1.1; 1.2; 1.3; 1.4; 2; 3; 4; 6.                                                   |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: | Filczinger Ágnes jegyző                                                           |
| A döntéshez szükséges többség:                         | egyszerű/minősített                                                               |
| Véleményezésre megkapta:                               | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                               |
| Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:  | igen/ <u>nem</u>                                                                  |

#### Tisztelt Társulási Tanács!

##### Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (5) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása (Továbbiakban: Társulás) az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal köteles módosítani költségvetési határozatát.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (Továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2025. évi költségvetését a 7/2025. (II.21.) határozatával fogadta el, melynek módosítására a 11/2025 (III.21.) számú határozattal került sor az állami támogatás növekménye, ennek következtében a TAGOK3 csoportban fizetendő önkormányzati hozzájárulások csökkenése miatt.

Fenti jogszabályi hely alapján terjesztem elő a Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló határozata módosítási javaslatát.

##### Részletes indokolás:

##### I. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34. § (1)-(3) bekezdés rendelkezik a saját hatáskörű módosítások költségvetési határozaton történő átvezetéséről.

A Társulás költségvetésének saját hatáskörben már végrehajtott módosítására az alábbi jogcímeken és összegek szerint került sor:



- A szociális ágazat ágazati pótlékához a Társulás által fenntartott intézményében dolgozók béréhez és járulékaihoz 29.184.874 Ft összegű központi forrás érkezett a gesztor, Bonyhád Város Önkormányzata számára, melyet pénzáradással biztosított a Társulás részére. A központi forrás terhére a személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzata került megemelésre.
- 10/2025. (III.21.) határozat tartalmazta a Tagok 3. csoport 2024. évi bevételeinek és kiadásainak elszámolását. Az elszámolás bruttó módon került könyvelésre, így visszajáró összegként 6.101.331 Ft, míg fizetési kötelezettségként 864.205 Ft került könyvelésre. A visszajáró és a befizetendő összeg egyenlegével a Tagok3 tartaléka került csökkentésre.
- 16/2025. (V.23.) határozata Társulás 2024. évi költségvetésének végrehajtásának elfogadásáról szól, melyben az intézmény maradványa is jóváhagyásra került. Az intézmény vezetője a szabad maradvány összegével a dologi kiadások és a beruházások előirányzatát növelte meg.
- 21/2025 (V.23) határozatával az új Gondozási Központ épületének tervezési költségei átcsoportosításra kerültek a beruházási kiadások közül a dologi kiadások közé.
- A Gondozási Központ egy vállalkozástól 315.000 Ft támogatást kapott, mely összeggel a dologi kiadások előirányzata került megemelésre.

## II. A Társulási Tanács által javasolt módosítás:

A Gondozási Központ, valamint a Társulás 2025. évi költségvetése első féléves végrehajtásának elemzése megtörtént. Az elemzés célja az volt, hogy a költségvetésben szereplő előirányzatokhoz képest jelentősen eltérő bevételek és kiadások esetén a szükséges módosítások megtörténjenek, majd az ezt követően rendelkezésre álló előirányzatok az év végéig is biztosítsák a feladatellátáshoz szükséges forrásokat, ugyanakkor az intézményfinanszírozást befolyásoló maradványok se keletkezzenek.

Az elemzés a kiadások minden csoportjára, valamint a bevételek teljesítésének alakulására is kiterjedt.

Teljes elemzés alapján az alábbi előirányzatok módosítása indokolt, amely a Gondozási Központ intézményét és a Társulást érintően az alábbiak:

adatok: Ft-ban

|                                                                                      |                                                  |                                                                                             |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1. Lekötött betét miatti előirányzat módosítás (Intézményi módosítás)                | Finanszírozási bevételek előirányzatának emelése | Finanszírozási kiadások előirányzatának emelése                                             | 557.956.000 Ft |
| 2. Lekötött bankbetét kamatbevételeinek előirányzat rendezése (Intézményi módosítás) | Működési bevételek előirányzatának emelése       | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (tartalék) előirányzatának emelése | 1.244.000 Ft   |
| 3. Kiadások visszatérülésének előirányzat rendezése (Intézményi módosítás)           | Működési bevételek előirányzatának emelése       | Intézményfinanszírozás bevételi előirányzatának csökkentése                                 | 1.410.000 Ft   |
| 4. Biztosító által fizetett kártérítés előirányzat rendezése (Intézményi módosítás)  | Működési bevételek előirányzatának emelése       | Dologi kiadások előirányzatának emelése                                                     | 290.000 Ft     |
| 5. RGB-982 gépjármű értékesítése (Intézményi módosítás)                              | Felhalmozási bevételek előirányzatának emelése   | Intézményfinanszírozás bevételi előirányzatának csökkentése                                 | 700.000 Ft     |
| 6. Intézményi pótelőirányzatok miatt                                                 | Tagok3 tartalékának csökkentése                  | Intézményfinanszírozás kiadási előirányzatának csökkentése                                  | 1.890.000 Ft   |

|                                                                                       |                                            |                                                            |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|
| szükségessé vált<br>TAGOK3 módosítás<br>előirányzat rendezése<br>(VÖT módosítás)      |                                            |                                                            |              |
| Vásárolt étellemezés<br>díjnövekedés miatti ei<br>módosítás (Intézményi<br>módosítás) | Dologi kiadások<br>előirányzatának emelése | Intézményfinanszírozás bevételi<br>előirányzatának emelése | 4.000.000 Ft |

Részletes indoklás:

1. A Társulási Tanács 22/2023 (VII.17.) számú határozata tette lehetővé a Bonyhádi Gondozási Központ szabad pénzeszközeinek folyamatos lekötését. A felhatalmazás alapján összesen hat alkalommal, halmozottan (az újra lekötéseket is figyelembe véve) 557.960.000 Ft betétlekötésére került sor. A halmozott adatok figyelembevételével teszünk javaslatot a finanszírozási bevételek és kiadások előirányzatának növelésére.
2. A betétlekötések után a félév során 1.244.000 Ft kamat került realizálásra. Az összeggel az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (tartalék) rovatot javasoljuk megemelni.
3. Kiadások visszatérülése jogcímen előző évi áram, valamint gázdíj elszámoláskor keletkezett túlfizetés került visszautalásra a Szolgáltatótól az intézmény részére. A többletbevétel összegével az intézményfinanszírozás összegét javasoljuk csökkenteni.
4. Egy baleset következtében az RGB-982 rendszámú jármű esetében szélvédő és kuplungcsere vált szükségessé. A biztosító által fizetett kártérítés összege 290.000 Ft, mely összeggel a dologi kiadások előirányzatát javasoljuk megemelni.
5. Az előző pontban említett jármű az új kisbusz beszerzésével feleslegessé vált, ezért értékesítésre került. A vételár összegével ez esetben is az intézményfinanszírozás összegét javasoljuk csökkenteni.
6. Az intézménynél a többletbevételek miatti előirányzat növekmények következtében a Társulásnál a Tagok3 tartalék 2.110.000 Ft-tal került megemelésre.
7. Az étkezés szolgáltatás tekintetében a szolgáltatóval között szerződés 2025.08.31-el lejár, emiatt az Intézmény beszerzési eljárást folytatott le, amelynek a nyertese a korábbi szolgáltató, az Eatrend Kft. lett. A díjak változása részletesen a tájékoztató anyagban került bemutatásra. A díjváltozás miatt az előirányzat újraszámolásra került, az év végéig szükséges többletforrást a Tagok3 tartalék terhére javasoljuk biztosítani.

A módosítási javaslat alapján nem változik a Társulás részére átadott pénzeszköz összege, míg az intézmény költségvetésének főösszege jelentősen növekszik. **A módosítások nem érintik a Társulásban résztvevő önkormányzatok fizetési kötelezettségét, pótlólagos hozzájárulás nem válik szükségessé.**

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására!

Bonyhád, 2025. szeptember 4.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Társulási Tanács Elnöke

## Határozati javaslat:

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II.21.) határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. § A határozat II. pont 2. § (1)- (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2025. évi előirányzatát az 1.1 melléklet szerint az alábbi összegekben határozza meg:

|                                                                                                |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| a.) összes bevételeit                                                                          | 1.238.250.169 Ft-ban |
| b.) összes kiadását                                                                            | 1.238.250.169 Ft-ban |
| c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát                                              | 564.600.079 Ft-ban   |
| d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát                                               | 680.294.169 Ft-ban   |
| e.) költségvetési hiányát                                                                      | 115.694.090 Ft-ban   |
| ezen belül: ea.) működési hiányát                                                              | 102.110.090 Ft-ban   |
| eb.) felhalmozási hiányát                                                                      | 13.584.000 Ft-ban    |
| f.) a hiány finanszírozására szolgáló előző évek maradványát                                   | 115.694.090 Ft-ban   |
| ezen belül:fa.) működési célú maradványát                                                      | 102.110.090 Ft-ban   |
| fb.) felhalmozási célú maradványát                                                             | 13.584.000 Ft-ban    |
| g.) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozásai műveletek bevételeit | - Ft-ban             |
| h) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait                                            | - Ft-ban             |

állapítja meg.

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

|                                                             |                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| a.) tárgyévi költségvetési bevételek                        | 563.900.079 Ft-ban |
| b.) tárgyévi költségvetési kiadások                         | 666.010.169 Ft-ban |
| c.) költségvetési hiányát                                   | 102.110.090 Ft-ban |
| d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát | 102.110.090 Ft-ban |
| e.) finanszírozási műveletek kiadását                       | - Ft-ban           |

hagyja jóvá.

(3) A Völgységi Önkormányzatok Társulás felhalmozási bevételei és kiadásait a 2. melléklet szerint:

|                                                             |                   |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| a.) tárgyévi költségvetési bevételek                        | 700.000 Ft-ban    |
| b.) tárgyévi költségvetési kiadások                         | 14.284.000 Ft-ban |
| c.) költségvetési hiányát                                   | 13.584.000 Ft-ban |
| d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát | 13.584.000 Ft-ban |
| e.) finanszírozási műveletek kiadását                       | - Ft-ban          |

hagyja jóvá

2. § A határozat 1., 2., 3., 4., 6.,7., 11. melléklete helyébe a 1., 2., 3., 4., 5., 6.,7. mellékletek lépnek.

Bonyhád, 2025. szeptember 4.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
Társulási Tanács Elnöke

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                               | 2024. évi tény | 2025. évi<br>előirányzat | 11/2025<br>(III.21.)<br>határozattal<br>módosított<br>előirányzat | Javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat | Társulási Tanács<br>által javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
| 1            | 2                                                                             |                | 3                        |                                                                   | 3                     | 3                         | 3                                               | 3                         |
| 1.           | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)           | 484 966 323    | 406 388 000              | 410 891 000                                                       | 30 049 079            | 440 940 079               |                                                 | 440 940 079               |
| 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    | 406 388 000              | 410 891 000                                                       | 30 049 079            | 440 940 079               |                                                 | 440 940 079               |
| 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          | 3.3.-ból EU-s támogatás                                                       |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 3.           | Működési bevételek (3.1.+...+ 3.11.)                                          | 122 118 792    | 124 204 000              | 119 701 000                                                       |                       | 119 701 000               | 2 944 000                                       | 122 645 000               |
| 3.1          | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 3.2          | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 46 975 849     | 50 415 000               | 45 912 000                                                        |                       | 45 912 000                |                                                 | 45 912 000                |
| 3.3          | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 3.4          | Tulajdonosi bevételek                                                         |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 3.5          | Ellátási díjak                                                                | 64 931 248     | 68 424 000               | 68 424 000                                                        |                       | 68 424 000                |                                                 | 68 424 000                |
| 3.6          | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 5 777 297      | 5 365 000                | 5 365 000                                                         |                       | 5 365 000                 |                                                 | 5 365 000                 |
| 3.7          | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 3.8          | Kamatbevételek                                                                | 2 440 211      |                          |                                                                   |                       |                           | 1 244 000                                       | 1 244 000                 |
| 3.9          | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 3.10         | Biztosító által fizetett kárértékesítés                                       | 815 598        |                          |                                                                   |                       |                           | 290 000                                         | 290 000                   |
| 3.11         | Egyéb működési bevételek                                                      | 1 178 589      |                          |                                                                   |                       |                           | 1 410 000                                       | 1 410 000                 |
| 4.           | Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)                                        |                |                          |                                                                   |                       |                           | 700 000                                         | 700 000                   |
| 4.1          | Immateriális javak értékesítése                                               |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 4.2          | Ingatlanok értékesítése                                                       |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 4.3          | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                |                          |                                                                   |                       |                           | 700 000                                         | 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               | 315 000                   |                                                 | 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               | 315 000                   |                                                 | 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    | 530 592 000              | 530 592 000                                                       | 30 364 079            | 560 956 079               | 3 644 000                                       | 564 600 079               |
| 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              | 115 694 090                                                       |                       | 115 694 090               |                                                 | 115 694 090               |
| 10.1         | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 69 908 022     | 115 694 090              | 115 694 090                                                       |                       | 115 694 090               |                                                 | 115 694 090               |
| 10.2         | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 11.          | Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)                        | 811 703 000    |                          |                                                                   |                       |                           | 557 956 000                                     | 557 956 000               |
| 11.3         | Betétek megszüntetése                                                         | 811 703 000    |                          |                                                                   |                       |                           | 557 956 000                                     | 557 956 000               |
| 12.          | Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)                             |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 13.          | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                      |                |                          |                                                                   |                       |                           |                                                 |                           |
| 14.          | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)                            | 881 611 022    | 115 694 090              | 115 694 090                                                       |                       | 115 694 090               | 557 956 000                                     | 673 650 090               |
| 15.          | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)                    | 1 490 978 809  | 646 286 090              | 646 286 090                                                       | 30 364 079            | 676 650 169               | 561 600 000                                     | 1 238 250 169             |

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                        | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                       |                | 3                     |                                                       | 3                  | 3                      | 3                                         | 3                      |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                           | 561 828 744    | 604 517 377           | 604 517 377                                           | 49 063 205         | 653 580 582            | 5 534 000                                 | 659 114 582            |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                     | 377 143 052    | 346 257 000           | 346 257 000                                           | 25 909 766         | 372 166 766            |                                           | 372 166 766            |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 47 055 995     | 43 286 000            | 43 286 000                                            | 3 275 108          | 46 561 108             |                                           | 46 561 108             |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                         | 109 579 833    | 123 984 000           | 123 984 000                                           | 15 622 377         | 139 606 377            | -9 557 000                                | 130 049 377            |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                            | 28 049 864     | 90 990 377            | 90 990 377                                            | 4 255 954          | 95 246 331             | 15 091 000                                | 110 337 331            |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)                     | 1 752 975      | 27 746 000            | 27 746 000                                            | -13 462 000        | 14 284 000             |                                           | 14 284 000             |
| 2.1.     | Beruházások                                                             | 1 752 975      | 27 746 000            | 27 746 000                                            | -13 462 000        | 14 284 000             |                                           | 14 284 000             |
| 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.)                                                  |                | 14 022 713            | 14 022 713                                            | -5 237 126         | 8 785 587              | -1 890 000                                | 6 895 587              |
| 3.1.     | Általános tartalék                                                      |                | 14 022 713            | 14 022 713                                            | -5 237 126         | 8 785 587              | -1 890 000                                | 6 895 587              |
| 3.2.     | Céltartalék                                                             |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)                                 | 563 581 719    | 646 286 090           | 646 286 090                                           | 30 364 079         | 676 650 169            | 3 644 000                                 | 680 294 169            |
| 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.)                     | 811 703 000    |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 7.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.3.     | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                          |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.4.     | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      | 811 703 000    |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 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.)                           | 811 703 000    |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 11.      | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)                                               | 1 375 284 719  | 646 286 090           | 646 286 090                                           | 30 364 079         | 676 650 169            | 561 600 000                               | 1 238 250 169          |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

|    |                                                                                                                        |  |              |  |  |              |  |              |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|--|--|--------------|--|--------------|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   |  | -115 694 090 |  |  | -115 694 090 |  | -115 694 090 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) |  | 115 694 090  |  |  | 115 694 090  |  | 115 694 090  |

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                                 | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                               |                | 3                     |                                                       | 3                  | 3                      | 3                                         | 3                      |
| 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)             | 369 350 891    | 268 254 500           | 272 757 500                                           | 10 064 881         | 282 822 381            |                                           | 282 822 381            |
| 1.1.     | Elvonások és befizetések bevételei                                              |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.2.     | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések                     |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.3.     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése             |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.4.     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele              |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.5.     | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                       | 369 350 891    | 268 254 500           | 272 757 500                                           | 10 064 881         | 282 822 381            |                                           | 282 822 381            |
| 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 megterülések                 |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 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.)                                            | 68 439 500     | 67 573 000            | 63 070 000                                            |                    | 63 070 000             | 2 689 000                                 | 65 759 000             |
| 3.1.     | Készletértékesítés ellenértéke                                                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.2.     | Szolgáltatások ellenértéke                                                      | 32 141 489     | 35 385 000            | 30 882 000                                            |                    | 30 882 000             |                                           | 30 882 000             |
| 3.3.     | Közvetített szolgáltatások értéke                                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.4.     | Tulajdonosi bevételek                                                           |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.5.     | Ellátási díjak                                                                  | 26 823 192     | 26 823 000            | 26 823 000                                            |                    | 26 823 000             |                                           | 26 823 000             |
| 3.6.     | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                             | 5 708 480      | 5 365 000             | 5 365 000                                             |                    | 5 365 000              |                                           | 5 365 000              |
| 3.7.     | Általános forgalmi adó visszatérítése                                           |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.8.     | Kamatbevételek                                                                  | 2 437 624      |                       |                                                       |                    |                        | 1 244 000                                 | 1 244 000              |
| 3.9.     | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                              |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.10.    | Biztosító által fizetett kártérítés                                             | 407 799        |                       |                                                       |                    |                        | 145 000                                   | 145 000                |
| 3.11.    | Egyéb működési bevételek                                                        | 920 916        |                       |                                                       |                    |                        | 1 300 000                                 | 1 300 000              |
| 4.       | Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)                                          |                |                       |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 4.1.     | Immateriális javak értékesítése                                                 |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.2.     | Ingatlanok értékesítése                                                         |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.3.     | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                              |                |                       |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 4.4.     | Részvessédek értékesítése                                                       |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.5.     | Részvessédek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                 |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 5.       | Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)                           | 187 000        |                       |                                                       | 315 000            | 315 000                |                                           | 315 000                |
| 5.1.     | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről       |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 5.2.     | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről   |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 5.3.     | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                           | 187 000        |                       |                                                       | 315 000            | 315 000                |                                           | 315 000                |
| 5.4.     | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.+6.3.)                          |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.1.     | Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről     |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.2.     | Felhalmoz. 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)                                     | 437 977 391    | 335 827 500           | 335 827 500                                           | 10 379 881         | 346 207 381            | 3 039 000                                 | 349 246 381            |
| 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.)                                         | 64 112 971     | 114 378 612           | 114 378 612                                           |                    | 114 378 612            |                                           | 114 378 612            |
| 10.1.    | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                              | 64 112 971     | 114 378 612           | 114 378 612                                           |                    | 114 378 612            |                                           | 114 378 612            |
| 10.2.    | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 11.      | Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)                          | 811 703 000    |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 11.3.    | Betétek megszüntetése                                                           | 811 703 000    |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 12.      | Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 13.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                        |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 14.      | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)                              | 875 815 971    | 114 378 612           | 114 378 612                                           |                    | 114 378 612            | 557 956 000                               | 672 334 612            |
| 15.      | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)                      | 1 313 793 362  | 450 206 112           | 450 206 112                                           | 10 379 881         | 460 585 993            | 560 995 000                               | 1 021 580 993          |



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                        | 2024. évi tény  | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                       | 3               |                       |                                                       | 3                  | 3                      | 3                                         | 3                      |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                           | 388 779 683     | 417 242 877           | 417 242 877                                           | 29 079 007         | 446 321 884            | 5 389 000                                 | 451 710 884            |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                     | 270 539 396     | 242 616 500           | 242 616 500                                           | 20 295 056         | 262 911 556            |                                           | 262 911 556            |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 34 251 344      | 30 396 000            | 30 396 000                                            | 2 621 620          | 33 017 620             |                                           | 33 017 620             |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                         | 61 092 729      | 62 275 000            | 62 275 000                                            | 1 906 377          | 64 181 377             | 4 145 000                                 | 68 326 377             |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                 |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                            | 22 896 214      | 81 955 377            | 81 955 377                                            | 4 255 954          | 86 211 331             | 1 244 000                                 | 87 455 331             |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)                     | 1 042 851       | 20 256 000            | 20 256 000                                            | -13 462 000        | 6 794 000              |                                           | 6 794 000              |
| 2.1.     | Beruházások                                                             | 1 042 851       | 20 256 000            | 20 256 000                                            | -13 462 000        | 6 794 000              |                                           | 6 794 000              |
| 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.)                                                  |                 | 12 707 235            | 12 707 235                                            | -5 237 126         | 7 470 109              | -2 350 000                                | 5 120 109              |
| 3.1.     | Általános tartalék                                                      |                 | 12 707 235            | 12 707 235                                            | -5 237 126         | 7 470 109              | -2 350 000                                | 5 120 109              |
| 3.2.     | Céltartalék                                                             |                 |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)                                 | 389 822 534     | 450 206 112           | 450 206 112                                           | 10 379 881         | 460 585 993            | 3 039 000                                 | 463 624 993            |
| 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.)                     | 811 703 000     |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 7.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                 |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  |                 |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.3.     | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                          |                 |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.4.     | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                      | 811 703 000     |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 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.)                           | 811 703 000     |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 11.      | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)                                               | *****<br>888888 | 450 206 112           | 450 206 112                                           | 10 379 881         | 460 585 993            | 560 995 000                               | *****<br>888888        |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

|    |                                                                                                                        |  |              |              |  |              |  |              |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   |  | -114 378 612 | -114 378 612 |  | -114 378 612 |  | -114 378 612 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) |  | 114 378 612  | 114 378 612  |  | 114 378 612  |  | 114 378 612  |

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

1.3.melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                                 | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                               |                | 3                     |                                                       | 3                  | 3                      | 3                                         | 3                      |
| 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+...+1.5.)             | 115 615 432    | 138 133 500           | 138 133 500                                           | 19 984 198         | 158 117 698            |                                           | 158 117 698            |
| 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                                       | 115 615 432    | 138 133 500           | 138 133 500                                           | 19 984 198         | 158 117 698            |                                           | 158 117 698            |
| 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.)                                            | 53 679 292     | 56 631 000            | 56 631 000                                            |                    | 56 631 000             | 255 000                                   | 56 886 000             |
| 3.1      | Készletértékesítés ellenértéke                                                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.2      | Szolgáltatások ellenértéke                                                      | 14 834 360     | 15 030 000            | 15 030 000                                            |                    | 15 030 000             |                                           | 15 030 000             |
| 3.3      | Közvetített szolgáltatások értéke                                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.4      | Tulajdonosi bevételek                                                           |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.5      | Ellátási díjak                                                                  | 38 108 056     | 41 601 000            | 41 601 000                                            |                    | 41 601 000             |                                           | 41 601 000             |
| 3.6      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                             | 68 817         |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.7      | Általános forgalmi adó visszatérítése                                           |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.8      | Kamatbevételek                                                                  | 2 587          |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.9      | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                              |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.10     | Biztosító által fizetett kártérítés                                             | 407 799        |                       |                                                       |                    |                        | 145 000                                   | 145 000                |
| 3.11     | Egyéb működési bevételek                                                        | 257 673        |                       |                                                       |                    |                        | 110 000                                   | 110 000                |
| 4.       | Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.5.)                                          |                |                       |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 4.1      | Immateriális javak értékesítése                                                 |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.2      | Ingatlanok értékesítése                                                         |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.3      | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                              |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.4      | Részesedések értékesítése                                                       |                |                       |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 4.5      | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                 |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 5.       | Működési célú átvett pénzeszközök (5.1. + ... +57.3.)                           | 2 095 672      |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 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                                           | 2 095 672      |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 5.4      | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.+6.3.)                          |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.1      | Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.2      | Felhalmoz. 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)                                     | 171 390 396    | 194 764 500           | 194 764 500                                           | 19 984 198         | 214 748 698            | 605 000                                   | 215 353 698            |
| 8.       | Hitel-, kölcsönfelvételek 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.)                                         | 5 795 051      | 1 315 478             | 1 315 478                                             |                    | 1 315 478              |                                           | 1 315 478              |
| 10.1     | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                              | 5 795 051      | 1 315 478             | 1 315 478                                             |                    | 1 315 478              |                                           | 1 315 478              |
| 10.2     | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 11.      | Belföldi finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)                          |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 11.3.    | Betétek megszüntetése                                                           |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 12.      | Külföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...12.4.)                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 13.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                        |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 14.      | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8. + ... +13.)                              | 5 795 051      | 1 315 478             | 1 315 478                                             |                    | 1 315 478              |                                           | 1 315 478              |
| 15.      | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+14)                      | 177 185 447    | 196 079 978           | 196 079 978                                           | 19 984 198         | 216 064 176            | 605 000                                   | 216 669 176            |

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

1.3.melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                        | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                       |                | 3                     |                                                       | 3                  | 3                      | 3                                         | 3                      |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                           | 173 049 061    | 187 274 500           | 187 274 500                                           | 19 984 198         | 207 258 698            | 145 000                                   | 207 403 698            |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                     | 106 603 656    | 103 640 500           | 103 640 500                                           | 5 614 710          | 109 255 210            |                                           | 109 255 210            |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 12 804 651     | 12 890 000            | 12 890 000                                            | 653 488            | 13 543 488             |                                           | 13 543 488             |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                         | 48 487 104     | 61 709 000            | 61 709 000                                            | 13 716 000         | 75 425 000             | -13 702 000                               | 61 723 000             |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                            | 5 153 650      | 9 035 000             | 9 035 000                                             |                    | 9 035 000              | 13 847 000                                | 22 882 000             |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)                     | 710 124        | 7 490 000             | 7 490 000                                             |                    | 7 490 000              |                                           | 7 490 000              |
| 2.1.     | Beruházások                                                             | 710 124        | 7 490 000             | 7 490 000                                             |                    | 7 490 000              |                                           | 7 490 000              |
| 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.)                                                  |                | 1 315 478             | 1 315 478                                             |                    | 1 315 478              | 460 000                                   | 1 775 478              |
| 3.1.     | Általános tartalék                                                      |                | 1 315 478             | 1 315 478                                             |                    | 1 315 478              | 460 000                                   | 1 775 478              |
| 3.2.     | Céltartalék                                                             |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)                                 | 173 759 185    | 196 079 978           | 196 079 978                                           | 19 984 198         | 216 064 176            | 605 000                                   | 216 669 176            |
| 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)                                               | 173 759 185    | *****<br>196 079 978  | 196 079 978                                           | 19 984 198         | *****<br>216 064 176   | 605 000                                   | *****<br>216 669 176   |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

|    |                                                                                                                        |  |            |            |  |            |  |            |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|------------|--|------------|--|------------|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)                   |  | -1 315 478 | -1 315 478 |  | -1 315 478 |  | -1 315 478 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-) |  | 1 315 478  | 1 315 478  |  | 1 315 478  |  | 1 315 478  |

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

1.4. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                                   | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                                 |                | 3                     |                                                       | 3                  | 3                      | 3                                         | 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 kárérték                                                 |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 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.     | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.2.     | Felhalmozási 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                               |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|--|
| 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
| 1.4. melléklet                                                   |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
| KIADÁSOK                                                         |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
| 2. sz. táblázat                                                  |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
| Forintban                                                        |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
| Sor-szám                                                         | Kiadási jogcímek                                                                                                       | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (HL.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |  |
| 1                                                                | 2                                                                                                                      |                | 3                     |                                                      | 3                  | 3                      | 3                                         | 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. táblázat                                                  |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
| Forintban                                                        |                                                                                                                        |                |                       |                                                      |                    |                        |                                           |                        |  |
| 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)

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                 |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        | Forinban<br>Kiadások                                         |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
|--------------|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
|              | Megnevezés                                                | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Megnevezés                                                   | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|              | 1                                                         | 2              | 3                     | 4                                         | 5                  | 6                      | 7                                         | 8                      | 9                                                            | 10             | 11                    | 12                                        | 13                 | 14                     | 15                                        | 16                     |
| 1.           | Működési célú támogatások államháztartáson beltről        | 484 966 323    | 406 388 000           | 410 891 000                               | 30 049 079         | 440 940 079            | 3                                         | 440 940 079            | Személyi juttatások                                          | 377 143 052    | 346 257 000           | 346 257 000                               | 25 909 766         | 372 166 766            |                                           | 372 166 766            |
| 2.           | Működési bevételek                                        | 122 118 792    | 124 204 000           | 119 701 000                               |                    | 119 701 000            | 2 944 000                                 | 122 645 000            | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 47 055 995     | 43 286 000            | 43 286 000                                | 3 275 108          | 46 561 108             |                                           | 46 561 108             |
| 3.           | Működési célú átvett pénzeszközök                         | 2 282 672      |                       |                                           | 315 000            | 315 000                |                                           | 315 000                | Dologi kiadások                                              | 109 579 833    | 123 984 000           | 123 984 000                               | 15 622 377         | 139 606 377            | -9 557 000                                | 130 049 377            |
| 4.           |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 5.           |                                                           | 2 282 672      |                       |                                           | 315 000            | 315 000                |                                           | 315 000                | Egyéb működési célú kiadások                                 | 28 049 864     | 90 990 377            | 90 990 377                                | 4 255 954          | 95 246 331             | 15 091 000                                | 110 337 331            |
| 6.           |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        | Tartalékok                                                   |                | 14 022 713            | 14 022 713                                | -5 237 126         | 8 785 587              | -1 890 000                                | 6 895 587              |
| 7.           |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |                                                              |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 8.           |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |                                                              |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 9.           |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |                                                              |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 10.          |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |                                                              |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 11.          |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |                                                              |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 12.          |                                                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |                                                              |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 13.          | Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.) | 609 367 787    | 530 592 000           | 530 592 000                               | 30 364 079         | 560 956 079            | 2 944 000                                 | 563 900 079            | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)                 | 561 828 744    | 618 540 090           | 618 540 090                               | 43 826 079         | 662 366 169            | 3 644 000                                 | 666 010 169            |
| 14.          | Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )    | 880 761 022    | 87 948 090            | 87 948 090                                |                    | 87 948 090             | 572 118 000                               | 660 066 090            | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 15.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                     | 69 058 022     | 87 948 090            | 87 948 090                                |                    | 87 948 090             | 14 162 000                                | 102 110 090            | Likviditási célú hitelek törlesztése                         |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 16.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                      |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 17.          | Betét visszavonásából származó bevétel                    | 811 703 000    |                       |                                           |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                      |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        | Kölcsön törlesztése                                          |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 19.          | Hiany 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.) | 880 761 022    | 87 948 090            | 87 948 090                                |                    | 87 948 090             | 572 118 000                               | 660 066 090            | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.) |                |                       |                                           |                    |                        |                                           |                        |
| 23.          | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)                                | 1490128809     | 618 540 090           | 618 540 090                               | 30 364 079         | 648 904 169            | 575 062 000                               | 1 223 966 169          | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)                                  | 561 828 744    | 618 540 090           | 618 540 090                               | 43 826 079         | 662 366 169            | 3 644 000                                 | 666 010 169            |
| 24.          | Költségvetési hiány:                                      | -              | 87 948 090            | 87 948 090                                | 13 462 000         | 101 410 090            | 700 000                                   | 102 110 090            | Költségvetési többlet:                                       | 47 539 043     | -                     | -                                         | -                  | -                      | -                                         | -                      |
| 25.          | Tárgyévi hiány:                                           | -              | -                     | -                                         | 13 462 000         | 13 462 000             | -                                         | -                      | Tárgyévi többlet:                                            | 928 300 065    | -                     | -                                         | -                  | -                      | -                                         | 557 956 000            |



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

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                     |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        | Forintban<br>Kiadások                                            |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
|--------------|---------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
|              | Megnevezés                                                    | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Megnevezés                                                       | 2024. évi tény | 2025. évi előirányzat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
| 1            | 2                                                             |                | 3                     |                                                       | 3                  | 3                      | 3                                         | 3                      | 4                                                                |                | 5                     |                                                       | 5                  | 5                      | 5                                         | 5                      |
| 1.           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről       |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        | Beruházások                                                      | 1 752 975      | 27 746 000            | 27 746 000                                            | -13 462 000        | 14 284 000             |                                           | 14 284 000             |
| 2.           | 1.-ből EU-s támogatás                                         |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                      |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.           | Felhalmozási bevételek                                        |                |                       |                                                       |                    |                        | 700 000                                   | 700 000                | Felújítások                                                      |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele                |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        | 3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                      |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 5.           | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                             |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        | Egyéb felhalmozási kiadások                                      |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.           | Egyéb felhalmozási célú bevételek                             |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |                                                                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.           |                                                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |                                                                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 8.           |                                                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |                                                                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 9.           |                                                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |                                                                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 10.          |                                                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |                                                                  |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 11.          |                                                               |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        | Tartalékok                                                       |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 12.          | Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)       |                |                       |                                                       |                    |                        | 700 000                                   | 700 000                | Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)              | 1 752 975      | 27 746 000            | 27 746 000                                            | -13 462 000        | 14 284 000             |                                           | 14 284 000             |
| 13.          | Hány belső finanszírozási bevétel? (14+...+18)                | 850 000        | 27 746 000            | 27 746 000                                            |                    | 27 746 000             | -14 162 000                               | 13 584 000             | Értékpapír vásárlás, visszavásárlás                              |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 14.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                         | 850 000        | 27 746 000            | 27 746 000                                            |                    | 27 746 000             | -14 162 000                               | 13 584 000             | 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 helyi, külföldi értékpapírok vásárlás           |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 19.          | Hány külső finanszírozású bevétel? (20+...+24)                |                |                       |                                                       |                    |                        |                                           |                        | Betét elhelyezése                                                | 811 703 000    |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 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.) | 850 000        | 27 746 000            | 27 746 000                                            |                    | 27 746 000             | -14 162 000                               | 13 584 000             | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.) | 811 703 000    |                       |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 26.          | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)                                      | 850 000        | 27 746 000            | 27 746 000                                            |                    | 27 746 000             | -13 462 000                               | 14 284 000             | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)                                        | 813 455 975    | 27 746 000            | 27 746 000                                            | *****              | 14 284 000             | *****                                     | 572 240 000            |
| 27.          | Költségvetési hiány:                                          | 1 752 975      | 27 746 000            | 27 746 000                                            | -                  | 14 284 000             | -                                         | 13 584 000             | Költségvetési többlet:                                           | -              | -                     | -                                                     | 13 462 000         | -                      | 700 000                                   | -                      |
| 28.          | Tárgyévi hiány:                                               | 812 605 975    | -                     | -                                                     | -                  | -                      | 571 418 000                               | 557 956 000            | Tárgyévi többlet:                                                | -              | -                     | -                                                     | 13 462 000         | 13 462 000             | -                                         | -                      |
| 29.          | BEVÉTEL MINDÖSSZESEN                                          | *****          | 646 286 090           | 646 286 090                                           | 30 364 079         | 676 650 169            | 561 600 000                               | 1 238 250 169          | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN                                            | *****          | *****                 | 646 286 090                                           | 30 364 079         | *****                  | *****                                     | *****                  |

| Száma     | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    |                |             |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
| 1         | 2                                                                       | 2024. évi tény | Kötelező    | 11/2025 (III.21.)<br>határozattal<br>módosított<br>előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított<br>előirányzat | Társulási Tanács<br>által javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
| Bevételek |                                                                         |                |             |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 1.        | Működési bevételek                                                      | 31 792 623     | 35 385 000  | 30 882 000                                                     |                    | 30 882 000                |                                                 | 30 882 000                |
| 2.        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)     | 301 760 371    | 239 004 500 | 243 507 500                                                    | 10 514 881         | 254 022 381               |                                                 | 254 022 381               |
| 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                               | 301 760 371    | 239 004 500 | 243 507 500                                                    | 10 514 881         | 254 022 381               |                                                 | 254 022 381               |
| 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                                       | 2 000          |             |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 6.        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                |             |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 7.        | Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)                            | 333 554 994    | 274 389 500 | 274 389 500                                                    | 10 514 881         | 284 904 381               |                                                 | 284 904 381               |
| 8.        | Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)                                | 8 308 097      | 12 707 235  | 12 707 235                                                     |                    | 12 707 235                |                                                 | 12 707 235                |
| 8.1       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   | 8 308 097      | 12 707 235  | 12 707 235                                                     |                    | 12 707 235                |                                                 | 12 707 235                |
| 8.2       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                |             |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 8.3       | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      |                |             |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 9.        | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)                                             | 341 863 091    | 287 096 735 | 287 096 735                                                    | 10 514 881         | 297 611 616               |                                                 | 297 611 616               |

| Száma    | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    |                |             |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
| 1        | 2                                                                       | 2024. évi tény | Kötelező    | 11/2025 (III.21.)<br>határozattal<br>módosított<br>előirányzat    | Javasolt módosítás | Módosított<br>előirányzat | Társulási Tanács<br>által javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
| Kiadások |                                                                         | 2024. évi tény | Kötelező    | 25/2024 (XI.29.) sz.<br>határozattal<br>módosított<br>előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított<br>előirányzat | Társulási Tanács<br>által javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                           | 27 333 454     | 17 812 235  | 17 812 235                                                        | 864 205            | 18 676 440                | -2 350 000                                      | 16 326 440                |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                     | 7 240          |             |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            |                |             |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                         | 4 430 000      | 5 105 000   | 5 105 000                                                         |                    | 5 105 000                 |                                                 | 5 105 000                 |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                |             |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                            | 22 896 214     |             |                                                                   | 6 101 331          | 6 101 331                 |                                                 | 6 101 331                 |
| 1.6.     | Tartalékok                                                              |                | 12 707 235  | 12 707 235                                                        | -5 237 126         | 7 470 109                 | -2 350 000                                      | 5 120 109                 |
| 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)                                 | 27 333 454     | 17 812 235  | 17 812 235                                                        | 864 205            | 18 676 440                | -2 350 000                                      | 16 326 440                |
| 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.)                     | 309 164 311    | 269 284 500 | 269 284 500                                                       | 9 650 676          | 278 935 176               | 2 350 000                                       | 281 285 176               |
| 7.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                |             |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 7.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  |                |             |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 7.3.     | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                          | 309 164 311    | 269 284 500 | 269 284 500                                                       | 9 650 676          | 278 935 176               | 2 350 000                                       | 281 285 176               |
| 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.)                           | 309 164 311    | 269 284 500 | 269 284 500                                                       | 9 650 676          | 278 935 176               | 2 350 000                                       | 281 285 176               |
| 3.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                              | 336 497 765    | 287 096 735 | 287 096 735                                                       | 10 514 881         | 297 611 616               |                                                 | 297 611 616               |

| Száma     | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    | Előirányzat    |                |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
| 1         | 2                                                                       | 2024. évi tény | Önként vállalt | 11/2025 (III.21.)<br>határozattal<br>módosított<br>előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított<br>előirányzat | Társulási Tanács<br>által javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
| Bevételek |                                                                         | Feladat        |                |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 1.        | Működési bevételek                                                      |                | 15 030 000     | 15 030 000                                                     |                    | 15 030 000                |                                                 | 15 030 000                |
| 2.        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)     |                | 110 120 500    | 110 120 500                                                    | 19 534 198         | 129 654 698               |                                                 | 129 654 698               |
| 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                               |                | 110 120 500    | 110 120 500                                                    | 19 534 198         | 129 654 698               |                                                 | 129 654 698               |
| 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.)                            |                | 125 150 500    | 125 150 500                                                    | 19 534 198         | 144 684 698               |                                                 | 144 684 698               |
| 8.        | Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)                                |                | 1 315 478      | 1 315 478                                                      |                    | 1 315 478                 |                                                 | 1 315 478                 |
| 8.1       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   |                | 1 315 478      | 1 315 478                                                      |                    | 1 315 478                 |                                                 | 1 315 478                 |
| 8.2       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                |                |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 8.3       | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      |                |                |                                                                |                    |                           |                                                 |                           |
| 9.        | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)                                             |                | 126 465 978    | 126 465 978                                                    | 19 534 198         | 146 000 176               |                                                 | 146 000 176               |

| Száma    | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    | Előirányzat    |                |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
| 1        | 2                                                                       | 2024. évi tény | Önként vállalt | 11/2025 (III.21.)<br>határozattal<br>módosított<br>előirányzat    | Javasolt módosítás | Módosított<br>előirányzat | Társulási Tanács<br>által javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
| Kiadások |                                                                         | 2024. évi tény | Önként vállalt | 25/2024 (XI.29.) sz.<br>határozattal<br>módosított<br>előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított<br>előirányzat | Társulási Tanács<br>által javasolt<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                           | 13 974 611     | 16 345 478     | 16 345 478                                                        |                    | 16 345 478                | 460 000                                         | 16 805 478                |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                     | 2 172 023      | 300 000        | 300 000                                                           |                    | 300 000                   |                                                 | 300 000                   |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 83 136         | 112 000        | 112 000                                                           |                    | 112 000                   |                                                 | 112 000                   |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                         | 6 565 802      | 5 583 000      | 5 583 000                                                         |                    | 5 583 000                 |                                                 | 5 583 000                 |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          |                |                |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                            | 5 153 650      | 9 035 000      | 9 035 000                                                         |                    | 9 035 000                 |                                                 | 9 035 000                 |
| 1.6.     | Tartalékok                                                              |                | 1 315 478      | 1 315 478                                                         |                    | 1 315 478                 | 460 000                                         | 1 775 478                 |
| 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)                                 | 13 974 611     | 16 345 478     | 16 345 478                                                        |                    | 16 345 478                | 460 000                                         | 16 805 478                |
| 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.)                     |                | 110 120 500    | 110 120 500                                                       | 19 534 198         | 129 654 698               | -460 000                                        | 129 194 698               |
| 7.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                     |                |                |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 7.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                  |                |                |                                                                   |                    |                           |                                                 |                           |
| 7.3.     | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                          |                | 110 120 500    | 110 120 500                                                       | 19 534 198         | 129 654 698               | -460 000                                        | 129 194 698               |
| 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.)                           |                | 110 120 500    | 110 120 500                                                       | 19 534 198         | 129 654 698               | -460 000                                        | 129 194 698               |
| 3.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                              | 13 974 611     | 126 465 978    | 126 465 978                                                       | 19 534 198         | 146 000 176               |                                                 | 146 000 176               |

| Száma     | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1         | 2                                                                       | 2024. évi tény | Államigazgatási | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
| Bevételek |                                                                         |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 1.        | Működési bevételek                                                      |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 2.        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)     |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 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                               |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 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.)                            |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 8.        | Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)                                |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 8.1       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 8.2       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 8.3       | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 9.        | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)                                             |                |                 |                    |                        |                                           |                        |

| Száma    | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                       | 2024. évi tény | Államigazgatási | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
| Kiadások |                                                                         | 2024. évi tény | Államigazgatási | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)                           |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 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                                            |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 1.6.     | Tartalékok                                                              |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 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)                                 |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 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.)                     |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 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.       | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)                           |                |                 |                    |                        |                                           |                        |
| 3.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                              |                |                 |                    |                        |                                           |                        |



| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1     | 2                                                                       | 2024. évi tény | Kötelező feladat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
| 1.    | Működési bevételek                                                      | 36 646 877     | 32 188 000       | 32 188 000                                            |                    | 32 188 000             | 2 689 000                                 | 34 877 000             |
| 2.    | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)     | 67 590 520     | 29 250 000       | 29 250 000                                            | -450 000           | 28 800 000             |                                           | 28 800 000             |
| 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                               | 67 590 520     | 29 250 000       | 29 250 000                                            | -450 000           | 28 800 000             |                                           | 28 800 000             |
| 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.)                                  |                |                  |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 4.1   | Immateriális javak értékesítése                                         |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.2   | Ingatlanok értékesítése                                                 |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.3   | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                |                  |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 5.    | Működési célú átvett pénzeszközök                                       | 185 000        |                  |                                                       | 315 000            | 315 000                |                                           | 315 000                |
| 6.    | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.    | Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)                            | 104 422 397    | 61 438 000       | 61 438 000                                            | -135 000           | 61 303 000             | 3 039 000                                 | 64 342 000             |
| 8.    | Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)                                | 1 176 672 185  | 370 955 877      | 370 955 877                                           | 9 650 676          | 380 606 553            | 560 306 000                               | 940 912 553            |
| 8.1   | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   | 55 804 874     | 101 671 377      | 101 671 377                                           |                    | 101 671 377            |                                           | 101 671 377            |
| 8.2   | Betétek megszüntetése                                                   | 811 703 000    |                  |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 8.3   | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 8.4   | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 309 164 311    | 269 284 500      | 269 284 500                                           | 9 650 676          | 278 935 176            | 2 350 000                                 | 281 285 176            |
| 9.    | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)                                             | 1 281 094 582  | 432 393 877      | 432 393 877                                           | 9 515 676          | 441 909 553            | 563 345 000                               | 1 005 254 553          |

| Száma    | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                  |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1        | 2                                                                     | 2024. évi tény | Kötelező feladat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
| Kiadások |                                                                       |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                         | 361 446 229    | 412 137 877      | 412 137 877                                           | 22 977 676         | 435 115 553            | 5 389 000                                 | 440 504 553            |
| 1.1.     | Személyi juttatások                                                   | 270 532 156    | 242 616 500      | 242 616 500                                           | 20 295 056         | 262 911 556            |                                           | 262 911 556            |
| 1.2.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó          | 34 251 344     | 30 396 000       | 30 396 000                                            | 2 621 620          | 33 017 620             |                                           | 33 017 620             |
| 1.3.     | Dologi kiadások                                                       | 56 662 729     | 57 170 000       | 57 170 000                                            | 1 906 377          | 59 076 377             | 4 145 000                                 | 63 221 377             |
| 1.4.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                        |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.5.     | Egyéb működési célú kiadások                                          |                | 81 955 377       | 81 955 377                                            | -1 845 377         | 80 110 000             | 1 244 000                                 | 81 354 000             |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)                    | 1 042 851      | 20 256 000       | 20 256 000                                            | -13 462 000        | 6 794 000              |                                           | 6 794 000              |
| 2.1.     | Beruházások                                                           | 1 042 851      | 20 256 000       | 20 256 000                                            | -13 462 000        | 6 794 000              |                                           | 6 794 000              |
| 2.2.     | Felújítások                                                           |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 2.3.     | Egyéb fejlesztési célú kiadások                                       |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 2.4.     | - ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.       | Belföldi finanszírozás kiadásai (3.1. + ... + 3.5.)                   | 811 703 000    |                  |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 3.1.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                   |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.2.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.3.     | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                        |                |                  |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.4.     | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                    | 811 703 000    |                  |                                                       |                    |                        | 557 956 000                               | 557 956 000            |
| 3.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                            | 1 174 192 080  | 432 393 877      | 432 393 877                                           | 9 515 676          | 441 909 553            | 563 345 000                               | 1 005 254 553          |

| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                    |                | Előirányzat            |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1     | 2                                                                       | 2024. évi tény | Önként vállalt feladat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
| 1.    | Működési bevételek                                                      | 38 842 345     | 41 601 000             | 41 601 000                                            |                    | 41 601 000             | 255 000                                   | 41 856 000             |
| 2.    | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)     | 12 399 880     | 28 013 000             | 28 013 000                                            | 450 000            | 28 463 000             |                                           | 28 463 000             |
| 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                               | 12 399 880     | 28 013 000             | 28 013 000                                            | 450 000            | 28 463 000             |                                           | 28 463 000             |
| 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.)                                  |                |                        |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 4.1   | Immateriális javak értékesítése                                         |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.2   | Ingatlanok értékesítése                                                 |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 4.3   | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                |                        |                                                       |                    |                        | 350 000                                   | 350 000                |
| 5.    | Működési célú átvett pénzeszközök                                       | 395 672        |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 6.    | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 7.    | Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)                            | 51 637 897     | 69 614 000             | 69 614 000                                            | 450 000            | 70 064 000             | 605 000                                   | 70 669 000             |
| 8.    | Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)                                | 102 915 552    | 110 120 500            | 110 120 500                                           | 19 534 198         | 129 654 698            | -460 000                                  | 129 194 698            |
| 8.1   | Költségvetési maradvány igénybevétele                                   |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 8.2   | Betétek megszüntetése                                                   |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 8.3   | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                    |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 8.4   | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)      | 102 915 552    | 110 120 500            | 110 120 500                                           | 19 534 198         | 129 654 698            | -460 000                                  | 129 194 698            |
| 9.    | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)                                             | 154 553 449    | 179 734 500            | 179 734 500                                           | 19 984 198         | 199 718 698            | 145 000                                   | 199 863 698            |

| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                  | Előirányzat    |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| 1     | 2                                                                     | 2024. évi tény | Önként vállalt feladat | 11/2025 (III.21.) határozattal módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás | Módosított előirányzat |
|       | Kiadások                                                              |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.    | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)                         | 159 074 450    | 172 244 500            | 172 244 500                                           | 19 984 198         | 192 228 698            | 145 000                                   | 192 373 698            |
| 1.1.  | Személyi juttatások                                                   | 104 431 633    | 103 340 500            | 103 340 500                                           | 5 614 710          | 108 955 210            |                                           | 108 955 210            |
| 1.2.  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó          | 12 721 515     | 12 778 000             | 12 778 000                                            | 653 488            | 13 431 488             |                                           | 13 431 488             |
| 1.3.  | Dologi kiadások                                                       | 41 921 302     | 56 126 000             | 56 126 000                                            | 13 716 000         | 69 842 000             | -13 702 000                               | 56 140 000             |
| 1.4.  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                        |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 1.5.  | Egyéb működési célú kiadások                                          |                |                        |                                                       |                    |                        | 13 847 000                                | 13 847 000             |
| 2.    | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)                    | 710 124        | 7 490 000              | 7 490 000                                             |                    | 7 490 000              |                                           | 7 490 000              |
| 2.1.  | Beruházások                                                           | 710 124        | 7 490 000              | 7 490 000                                             |                    | 7 490 000              |                                           | 7 490 000              |
| 2.2.  | Felújítások                                                           |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 2.3.  | Egyéb fejlesztési célú kiadások                                       |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 2.4.  | - ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.    | Belföldi finanszírozás kiadásai (3.1. + ... + 3.5.)                   |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.1.  | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                   |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.2.  | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.3.  | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                        |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.4.  | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                    |                |                        |                                                       |                    |                        |                                           |                        |
| 3.    | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)                                            | 159 784 574    | 179 734 500            | 179 734 500                                           | 19 984 198         | 199 718 698            | 145 000                                   | 199 863 698            |

| Száma     | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                       |                |                |                        |                    |                        |                                           |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|
| 1         | 2                                                                          | 2024. évi tény | Állami feladat | Módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás |
| <b>1.</b> | <b>Működési bevételek</b>                                                  |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>2.</b> | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b> |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 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                                  |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 2.6       | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                    |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>3.</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.5.)</b> |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 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                                                    |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>4.</b> | <b>Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.3.)</b>                              |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 4.1       | Immateriális javak értékesítése                                            |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 4.2       | Ingatlanok értékesítése                                                    |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 4.3       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>5.</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>6.</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>7.</b> | <b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>                        |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>8.</b> | <b>Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)</b>                            |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 8.1       | Költségvetési maradvány igénybevétele                                      |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 8.2       | Betétek megszüntetése                                                      |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 8.3       | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                       |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 8.4       | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>9.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)</b>                                         |                |                |                        |                    |                        |                                           |

| Száma     | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                  |                |                |                        |                    |                        |                                           |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------------------|
| 1         | 2                                                                     | 2024. évi tény | Állami feladat | Módosított előirányzat | Javasolt módosítás | Módosított előirányzat | Társulási Tanács által javasolt módosítás |
|           | <b>Kiadások</b>                                                       |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>1.</b> | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>                  |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 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                                          |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>2.</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>             |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 2.1.      | Beruházások                                                           |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 2.2.      | Felújítások                                                           |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 2.3.      | Egyéb fejlesztési célú kiadások                                       |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 2.4.      | - ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>3.</b> | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (3.1. + ... + 3.5.)</b>            |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 3.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                   |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 3.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 3.3.      | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása                        |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| 3.4.      | Pénzeszközök betétként elhelyezése                                    |                |                |                        |                    |                        |                                           |
| <b>3.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>                                     |                |                |                        |                    |                        |                                           |

Előirányzat-felhasználási terv  
2025. évre

Forintban!

| Sor-<br>szám | Megnevezés                                                   | Január             | Február            | Március            | Április            | Május              | Június             | Július             | Auguszt.          | Szept.            | Okt.              | Nov.              | Dec.                | Összesen:            |
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 1.           | <b>Bevételek</b>                                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 2            | Működési célú tám. ÁH-n belül                                | 31 714 099         | 47 056 246         | 31 513 608         | 45 823 154         | 38 154 631         | 40 975 304         | 34 283 840         | 34 283 840        | 34 283 840        | 34 283 840        | 34 283 840        | 34 283 837          | 440 940 079          |
| 3            | Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül                            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 4            | Működési bevételek                                           | 6 414 545          | 7 814 009          | 13 317 914         | 19 695 341         | 6 881 949          | 6 565 150          | 10 326 015         | 10 326 015        | 10 326 015        | 10 326 015        | 10 326 015        | 10 326 017          | 122 645 000          |
| 5            | Felhalmozási bevételek                                       |                    |                    |                    | 700 000            |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     | 700 000              |
| 6            | Működési célú átvett pénzeszk.                               | 290 000            | 25 000             |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     | 315 000              |
| 7            | Felhalm. célú átvett pénzeszk.                               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 8            | Finanszírozási bevételek                                     |                    | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 209 520 090        | 93 826 000         | 88 826 000         |                   |                   |                   |                   |                     | 673 650 090          |
| 9            | <b>Bevételek összesen:</b>                                   | <b>38 418 644</b>  | <b>148 721 255</b> | <b>138 657 522</b> | <b>160 044 495</b> | <b>254 556 670</b> | <b>141 366 454</b> | <b>133 435 855</b> | <b>44 609 855</b> | <b>44 609 855</b> | <b>44 609 855</b> | <b>44 609 855</b> | <b>44 609 854</b>   | <b>1 238 250 169</b> |
| 10           | <b>Kiadások</b>                                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 11           | Személyi juttatások                                          | 29 889 494         | 31 413 500         | 29 504 537         | 33 642 860         | 33 074 082         | 32 357 978         | 30 380 719         | 30 380 719        | 30 380 719        | 30 380 719        | 30 380 719        | 30 380 720          | 372 166 766          |
| 12           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 881 531          | 3 655 874          | 3 571 847          | 5 020 764          | 3 788 192          | 3 870 700          | 3 795 367          | 3 795 367         | 3 795 367         | 3 795 367         | 3 795 367         | 3 795 365           | 46 561 108           |
| 13           | Dologi kiadások                                              | 3 232 569          | 7 809 075          | 8 534 204          | 9 614 573          | 13 243 706         | 7 349 317          | 13 377 656         | 13 377 656        | 13 377 656        | 13 377 656        | 13 377 656        | 13 377 653          | 130 049 377          |
| 14           | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 15           | Egyéb működési célú kiadások                                 |                    |                    |                    |                    |                    | 2 579 238          |                    |                   |                   |                   |                   | 107 758 093         | 110 337 331          |
| 16           | Beruházások                                                  |                    |                    | 352 600            | 468 448            |                    | 11 534 343         | 321 435            | 321 435           | 321 435           | 321 435           | 321 435           | 321 434             | 14 284 000           |
| 17           | Felújítások                                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 18           | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 19           | Tartalékok                                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   | 6 895 587           | 6 895 587            |
| 20           | Kölcsön nyújtása                                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                     |                      |
| 21           | Finanszírozási kiadások                                      | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 88 826 000         |                    |                   |                   |                   |                   |                     | 557 956 000          |
| 22           | <b>Kiadások összesen:</b>                                    | <b>130 829 594</b> | <b>136 704 449</b> | <b>135 789 188</b> | <b>142 572 645</b> | <b>143 931 980</b> | <b>146 517 576</b> | <b>47 875 177</b>  | <b>47 875 177</b> | <b>47 875 177</b> | <b>47 875 177</b> | <b>47 875 177</b> | <b>162 528 852</b>  | <b>1 238 250 169</b> |
| 23           | <b>Egyenleg</b>                                              | <b>-92 410 950</b> | <b>12 016 806</b>  | <b>2 868 334</b>   | <b>17 471 850</b>  | <b>110 624 690</b> | <b>-5 151 122</b>  | <b>85 560 678</b>  | <b>-3 265 322</b> | <b>-3 265 322</b> | <b>-3 265 322</b> | <b>-3 265 322</b> | <b>-117 918 998</b> |                      |



# Bonyhádi Gondozási Központ

## 2025. évi engedélyezett létszám jogviszonyonként

7. melléklet

| Jogviszony megnevezése                                     | Bonyhádi Gondozási Központ |                                        |                      |                                        |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|
|                                                            |                            | Engedélyezett<br>létszám<br>2025.01.01 | Létszámvál-<br>tozás | Engedélyezett<br>létszám<br>2025.01.01 |
| KÖZTISZTVEISELŐK                                           | KÖT                        |                                        |                      | -                                      |
|                                                            | ÖNV                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÁIG                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | -                                      | -                    | -                                      |
| EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN<br>FOGLALKOZTATOTTAK | KÖT                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÖNV                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÁIG                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | -                                      | -                    | -                                      |
| KÖZALKALMAZOTTAK                                           | KÖT                        | 48,5                                   |                      | 48,5                                   |
|                                                            | ÖNV                        | 16,0                                   |                      | 16,0                                   |
|                                                            | ÁIG                        |                                        |                      | -                                      |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | 64,5                                   | -                    | 64,5                                   |
| PEDAGÓGUS ÉLETPÁLYA ALAPJÁN<br>FOGLALKOZTATOTTAK           | KÖT                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÖNV                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÁIG                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | -                                      | -                    | -                                      |
| MUNKA TÖRVÉNYKÖNYVE ALAPJÁN<br>FOGLALKOZTATOTTAK           | KÖT                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÖNV                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÁIG                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | -                                      | -                    | -                                      |
| KÖZFOGLALKOZTATOTTAK                                       | KÖT                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÖNV                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÁIG                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | -                                      | -                    | -                                      |
| VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK                                 | KÖT                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÖNV                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | ÁIG                        |                                        |                      |                                        |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | -                                      | -                    | -                                      |
| FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN                                 | KÖT                        | 48,5                                   | -                    | 48,5                                   |
|                                                            | ÖNV                        | 16,0                                   | -                    | 16,0                                   |
|                                                            | ÁIG                        | -                                      | -                    | -                                      |
|                                                            | <b>ÖSSZ:</b>               | 64,5                                   | -                    | 64,5                                   |

**Völgységi Önkormányzatok Társulása likviditási terve  
2025. évre**

*Forintban !*

| Sor-<br>szám | Megnevezés                                                   | Január             | Február            | Március            | Április            | Május              | Június             | Július             | Auguszt.           | Szept.             | Okt.               | Nov.               | Dec.               | Összesen:            |
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|              | <b>Bevételek</b>                                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| 1            | Nyitó pénzkészlet                                            | 113 589 063        | 21 178 113         | 33 194 919         | 36 063 253         | 53 535 103         | 48 465 703         | 43 314 581         | 128 875 259        | 125 609 937        | 122 344 615        | 119 079 293        | 115 813 971        | -----                |
| 2            | Működési célú támogatások ÁH-on belül                        | 31 714 099         | 47 056 246         | 31 513 608         | 45 823 154         | 38 154 631         | 40 975 304         | 34 283 840         | 34 283 840         | 34 283 840         | 34 283 840         | 34 283 840         | 34 283 837         | 440 940 079          |
| 3            | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| 4            | Működési bevételek                                           | 6 414 545          | 7 814 009          | 13 317 914         | 19 695 341         | 6 881 949          | 6 565 150          | 10 326 015         | 10 326 015         | 10 326 015         | 10 326 015         | 10 326 015         | 10 326 017         | 122 645 000          |
| 5            | Felhalmozási bevételek                                       |                    |                    |                    | 700 000            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 700 000              |
| 6            | Működési célú átvett pénzeszközök                            | 290 000            | 25 000             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 315 000              |
| 7            | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| 8            | Finanszírozási bevételek                                     |                    | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 88 826 000         |                    |                    |                    |                    |                    | 557 956 000          |
| 9            | <b>Bevételek összesen:</b>                                   | <b>152 007 707</b> | <b>169 899 368</b> | <b>171 852 441</b> | <b>196 107 748</b> | <b>192 397 683</b> | <b>189 832 157</b> | <b>176 750 436</b> | <b>173 485 114</b> | <b>170 219 792</b> | <b>166 954 470</b> | <b>163 689 148</b> | <b>160 423 825</b> | <b>1 236 145 142</b> |
|              | <b>Kiadások</b>                                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| 1.           | Személyi juttatások                                          | 29 889 494         | 31 413 500         | 29 504 537         | 33 642 860         | 33 074 082         | 32 357 978         | 30 380 719         | 30 380 719         | 30 380 719         | 30 380 719         | 30 380 719         | 30 380 720         | 372 166 766          |
| 2.           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 881 531          | 3 655 874          | 3 571 847          | 5 020 764          | 3 788 192          | 3 870 700          | 3 795 367          | 3 795 367          | 3 795 367          | 3 795 367          | 3 795 367          | 3 795 365          | 46 561 108           |
| 3.           | Dologi kiadások                                              | 3 232 569          | 7 809 075          | 8 534 204          | 9 614 573          | 13 243 706         | 7 349 317          | 13 377 656         | 13 377 656         | 13 377 656         | 13 377 656         | 13 377 656         | 13 377 653         | 130 049 377          |
| 4.           | Ellátottak pénzbeli juttatása                                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| 5.           | Egyéb működési célú kiadások                                 |                    |                    |                    |                    |                    | 2 579 238          |                    |                    |                    |                    |                    | 107 758 093        | 110 337 331          |
| 6.           | Beruházások                                                  |                    |                    | 352 600            | 468 448            |                    | 11 534 343         | 321 435            | 321 435            | 321 435            | 321 435            | 321 435            | 321 434            | 14 284 000           |
| 7.           | Felújítások                                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| 8.           | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
| 9.           | Finanszírozási kiadások                                      | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 93 826 000         | 88 826 000         |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 557 956 000          |
| 10.          | <b>Kiadások összesen:</b>                                    | <b>130 829 594</b> | <b>136 704 449</b> | <b>135 789 188</b> | <b>142 572 645</b> | <b>143 931 980</b> | <b>146 517 576</b> | <b>47 875 177</b>  | <b>47 875 177</b>  | <b>47 875 177</b>  | <b>47 875 177</b>  | <b>47 875 177</b>  | <b>155 633 265</b> | <b>1 231 354 582</b> |
| 11.          | <b>Egyenleg (11-21)</b>                                      | <b>21 178 113</b>  | <b>33 194 919</b>  | <b>36 063 253</b>  | <b>53 535 103</b>  | <b>48 465 703</b>  | <b>43 314 581</b>  | <b>128 875 259</b> | <b>125 609 937</b> | <b>122 344 615</b> | <b>119 079 293</b> | <b>115 813 971</b> | <b>4 790 560</b>   | <b>-----</b>         |



## Völgyeségi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgyeségi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2025. szeptember 4. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

|                                                        |                                                         |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Tárgy:                                                 | Beszámoló a VÖT 2025. évi I. féléves feladatellátásáról |
| Előterjesztő:                                          | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                     |
| Előterjesztést készítette:                             | Szarvas Irén                                            |
| Előterjesztés száma:                                   | 3.                                                      |
| Előzetesen tárgyalja:                                  | –                                                       |
| A határozat mellékletei:                               | 1. melléklet                                            |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: | Filczinger Ágnes                                        |
| A döntéshez szükséges többség:                         | <u>Egyszerű</u> /minősített                             |
| Véleményezésre megkapta:                               | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                     |
| Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:  | igen/ <u>nem</u>                                        |

### Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy az előterjesztés 1. melléklete szerint szíveskedjenek elfogadni a Társulás első féléves feladatellátási beszámolóját!

### Határozati javaslat

A Völgyeségi Önkormányzatok Társulási Tanácsa elfogadja a Völgyeségi Önkormányzatok Társulásának 2025. évi I. féléves feladatellátási beszámolóját a határozat 1. melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Bonyhád, 2025. augusztus 11.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
elnök



## *Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)*

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### **Beszámoló a Völgységi Önkormányzatok Társulásának (VÖT) 2025. I. félévi feladatellátásáról**

#### **I/A. Társulás működése és feladatellátása**

2016. január 1-jétől a társulás által ellátott feladatokat három tagcsoportban - a települések egyedi igényeinek megfelelően - látja el a szervezet. A Tagok3 csoportban 25 települési önkormányzat jogszabályban előírt - gyermek-és családvédelmi, valamint idősellátási feladatokat - lát el a VÖT fenntartásában működő Bonyhádi Gondozási Központon keresztül. A társulási megállapodás 2. függelékében tartalmazza a társulás által ellátott 19 kormányzati funkciót.

#### **I/B. 2025. első félévében:**

a Társulási Tanács három alkalommal – Györe, Bataapáti, Tevel településeken - ülésezett. Az első félévben 19 írásbeli előterjesztés készült, és 21 határozat született. A tanácstagok részvételi aránya: 20,66 fő volt átlagosan. A határozatban megjelölt határidők teljesültek.

A hatályos társulási megállapodás jelenleg a tanács a 20/2025. (V.23.) határozatával módosított dokumentum, amely módosítást a Magyar Államkincstár 2025. június 12-i dátummal hozott határozatában és törzskönyvi kivonatában vezetett át.

#### **I/C. A született határozatok:**

##### **1/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa elfogadja a Völgységi Értéktár Bizottság 2024. évi beszámolóját a határozat 1. melléklete szerint, és elfogadásra javasolja a bizottságot alapító települési önkormányzatok képviselő-testületeinek.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Szóts Zoltán

##### **2/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja a VÖT 2025. évi munkatervét.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök

### **3/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa elfogadja a Völgységi Önkormányzatok Társulásának 2024. évi feladatellátási beszámolóját a határozat 1. melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

### **4/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

- I. A Völgységi Önkormányzatok Társulásának Társulási Tanácsa megtárgyalta a 2025. évi belső ellenőrzési feladatokra vonatkozó előterjesztést és mellékleteit, és felhatalmazza a társulás elnökét, hogy a 2025. évi belső ellenőrzési feladatok közös ellátására a határozati javaslat 1. és 2. mellékletét képező árajánlat és vállalkozási szerződés szerint dr. Kósáné Hetesi Ildikó egyéni vállalkozóval szerződést kössön, 10.000 Ft + Áfa /ellenőri nap összeggel, tanácsadási tevékenységnél 50.000 Ft + Áfa/tanácsadási nap. A szolgáltatási díj ellenértékének fedezetét a társulás 2025. évi költségvetésében tervezi be.

Határidő: 2025. február 28.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

- II. A Völgységi Önkormányzatok Társulásának Társulási Tanácsa megtárgyalta a VÖT 2025. évi Belső ellenőrzési tervének módosítását, és azt a határozati javaslat 3-4-5. melléklete szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: azonnal.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

- III. A Völgységi Önkormányzatok Társulásának Társulási Tanácsa megtárgyalta a VÖT 2025-2029-re vonatkozó belső ellenőrzési Stratégiai tervét, és azt a határozati javaslat 6. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

### **5/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II.23.) határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. § A határozat II. pont 2. § (1)- (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2024. évi előirányzatát az 1.1 melléklet szerint az alábbi összegekben határozza meg:

|                                                                                                |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| a.) összes bevételeit                                                                          | 1.489.104.789 Ft-ban |
| b.) összes kiadását                                                                            | 1.489.104.789 Ft-ban |
| c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát                                              | 607.493.776 Ft-ban   |
| d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát                                               | 677.401.798 Ft-ban   |
| e.) költségvetési hiányát                                                                      | 69.908.022 Ft-ban    |
| ezen belül: ea.) működési hiányát                                                              | 68.458.022 Ft-ban    |
| eb.) felhalmozási hiányát                                                                      | 1.450.000 Ft-ban     |
| f.) a hiány finanszírozására szolgáló előző évek maradványát                                   | 69.908.022 Ft-ban    |
| ezen belül:fa.) működési célú maradványát                                                      | 68.059.242 Ft-ban    |
| fb.) felhalmozási célú maradványát                                                             | 1.848.780 Ft-ban     |
| g.) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozásai műveletek bevételeit | - Ft-ban             |
| h) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait                                            | - Ft-ban             |

állapítja meg.

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

|                                                             |                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| a.) tárgyévi költségvetési bevételek                        | 607.493.776 Ft-ban |
| b.) tárgyévi költségvetési kiadások                         | 675.553.018 Ft-ban |
| c.) költségvetési hiányát                                   | 68.059.242 Ft-ban  |
| d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát | 68.059.242 Ft-ban  |
| e.) finanszírozási műveletek kiadásait                      | - Ft-ban           |

hagyja jóvá.

(3) A Völgységi Önkormányzatok Társulás felhalmozási bevételei és kiadásait a 2. melléklet szerint:

|                                                             |                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| a.) tárgyévi költségvetési bevételek                        | - Ft-ban         |
| b.) tárgyévi költségvetési kiadások                         | 1.848.780 Ft-ban |
| c.) költségvetési hiányát                                   | 1.848.780 Ft-ban |
| d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát | 1.848.780 Ft-ban |
| e.) finanszírozási műveletek kiadásait                      | - Ft-ban         |

hagyja jóvá

2. § A határozat 1., 2., 3., 4., 6., 11. melléklete helyébe a 1., 2., 3., 4., 5., 6. mellékletek lépnek.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

### **6/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A. §-a alapján az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a költségvetési évet követő 3 évre vonatkozóan az 1. melléklet alapján elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filczinger Ágnes

Végrehajtásáért felelős: Palkó Roland pénzügyi osztályvezető

## **7/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi 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 Völgységi Önkormányzatok Társulása 2025. évi költségvetését és végrehajtásának szabályait az alábbiak szerint állapítja meg.

### **I. Általános rendelkezések**

1. (1) A határozat a Völgységi 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 Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetésének előirányzatát az 1.1. melléklet szerint az alábbi összegekben határozza:

|                                                   |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| a.) összes bevételeit                             | 646.286.090 Ft-ban |
| b.) összes kiadását                               | 646.286.090 Ft-ban |
| c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát | 530.592.000 Ft-ban |
| d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát  | 646.286.090 Ft-ban |
| e.) költségvetési hiányát                         | 115.694.090 Ft-ban |
| Ezen belül: ea.) működési hiányát                 | 87.948.090 Ft-ban  |
| eb.) felhalmozási hiányát                         | 27.746.000 Ft-ban  |

f.) A hiány finanszírozására szolgáló előző évek maradványát

115.694.090 Ft-ban

|                                            |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
| ezen belül: fa.) működési célú maradványát | 87.948.090 Ft-ban |
| fb.) felhalmozási célú maradványát         | 27.746.000 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: 530.592.000 Ft-ban
  - b.) tárgyévi költségvetési kiadások: 618.540.090 Ft-ban
  - c.) költségvetési hiányát 87.948.090 Ft-ban
  - d.) a belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát 87.948.090 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: 27.746.000 Ft-ban
  - c.) költségvetési hiányát 27.746.000 Ft-ban
  - d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát 27.746.000 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 2025. 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 2025. 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 a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulás a 2025. 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 2025. évben lakosonként 19,4 Ft-ban állapítja meg, míg az ellenőrzések költségét 152.400 Ft/ellenőrzés összegben határozza meg.

### **III. A költségvetés végrehajtásának szabályai, a gazdálkodással kapcsolatos rendelkezések**

3. (1) A Társulás kiadásainak tekintetében a Társulás mindenkori 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 szól 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 60.000.- 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
- c.) a kiemelt előirányzatok között legfeljebb 500.000. Ft összeghatárig.

(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. A határozat rendelkezéseit a 2025. költségvetési évben kell alkalmazni.

Határidő: azonnal.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya polgármester

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

## **8/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

- I. A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a társulás tulajdonában lévő rendezvénysátor, 26/2022. (XI.16.) tanácshatározatával elfogadott Üzemeltetési szabályzatát felülvizsgálta, azt változatlan formában 2025. február 22-től hatályban tartja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

- II. A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi hírlevél hirdetési díjait, impresszumát, a lappal kapcsolatos információkat és a hirdetési szerződéseket felülvizsgálta, és azt a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal módosítja, egyúttal a 32/2023. (X.27.) VÖTth-ot hatályon kívül helyezi.

Határidő: 2025. március 1.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

III. A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 31/2021. (IX.26.) VÖTth. alapján a Völgységi Értéktár Bizottság (VÉB) Szervezeti és Működési Szabályzatát felülvizsgálta, és azt a határozat 3. melléklete szerinti, változatlan tartalommal 2025. február 22-től hatályban tartja.

Határidő: azonnal.

Felelős: Filczinger Ágnes

Határozatot kapják: az alapító önkormányzatok.

### **9/2025. (II.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Bonyhádi Gondozási Központ Szakmai programját és mellékleteit a határozati javaslat 1., 2., 3. és 4. számú melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja. Ezzel egyidejűleg a 28/2023. (IX.15.) tanácshatározattal elfogadott dokumentumokat hatályon kívül helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Határozatot kapja: Bonyhádi Gondozási Központ

### **10/2025. (III.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a Tagok 3. csoport 2024. évi bevételeinek és kiadásainak elszámolását a határozat 1-9. melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: folyamatos

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök

### **11/2025. (III.21.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2025. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (II.21.) számú határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat II. pont 2. (1) - (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2023. évi előirányzatát az 1.1 melléklet szerint az alábbi összegekben határozza meg:

|                                                   |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| a.) összes bevételét                              | 646.286.090 Ft-ban |
| b.) összes kiadását                               | 646.286.090 Ft-ban |
| c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát | 530.592.000 Ft-ban |
| d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát  | 646.286.090 Ft-ban |
| e.) költségvetési hiányát                         | 115.694.090 Ft-ban |
| Ezen belül: ea.) működési hiányát                 | 87.948.090 Ft-ban  |
| eb.) felhalmozási hiányát                         | 27.746.000 Ft-ban  |

f.) A hiány finanszírozására szolgáló előző évek maradványát

115.694.090 Ft-ban

ezen belül: fa.) működési célú maradványát 87.948.090 Ft-ban

fb.) felhalmozási célú maradványát 27.746.000 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: 530.592.000 Ft-ban

c.) tárgyévi költségvetési kiadások: 618.540.090 Ft-ban

c.) költségvetési hiányát 87.948.090 Ft-ban

d.) a belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát  
87.948.090 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

d.) tárgyévi költségvetési kiadások: 27.746.000 Ft-ban

e.) költségvetési hiányát 27.746.000 Ft-ban

d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek maradványát  
27.746.000 Ft-ban

e.) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 0

Ft-ban

f.) finanszírozási műveletek kiadásait 0 Ft-ban

hagyja jóvá.

2. A határozat 1., 2., 3., 6 és 9. melléklete helyébe a 1., 2., 3., 4., 5. mellékletek lépnek.

### **12/2025. (III.21.) VÖTth. számú határozat**

I. A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Bonyhádi Gondozási Központ módosító okiratát az 1. melléklet szerint elfogadja. Egyúttal felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a módosító okiratot a Magyar Államkincstárhoz törzskönyvi bejegyzés céljából benyújtsa.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

- II. A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Bonyhádi Gondozási Központ módosításokkal egységes szerkezetű alapító okiratát a 2. melléklet szerint elfogadja. Egyúttal felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a módosítással egységes szerkezetű alapító okiratot a Magyar Államkincstárhoz törzskönyvi bejegyzés céljából benyújtsa.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

### **13/2025. (III.21.) VÖTth. számú határozat**

1.) A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa dönt arról, hogy a Versenyképes Járások Programra *fejlesztési igényt* nyújt be Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonát képező 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon a Völgységi Önkormányzatok Társulása által fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ Idősek otthona bővítésére egy új épület kialakításával, a járási keret kétszerese mértékéig.

2.) A Társulás a határozat 1.) pontja szerinti fejlesztési igényt Bonyhád Város Önkormányzatával konzorciumban kívánja benyújtani, akként, hogy a felek a konzorcium vezetőjének Bonyhád Város Önkormányzatát jelölik meg.

3.) A társulási tanács Kelemen Ferencet Izmény Község polgármesterét, a társulás alelnökét hatalmazza föl a Völgységi Önkormányzatok Társulása képviselőjére a konzorciumban.

A társulási tanács felhatalmazza az alelnököt, hogy a konzorciumi együttműködésre irányuló szándéknyilatkozatot Bonyhád Város Önkormányzatával egybehangzóan tegye meg.

4.) A társulási tanács hozzájárul ahhoz, hogy a konzorcium vezetője a határozat 1) pontja szerinti fejlesztési igényt nyújtsa be, valamint a fejlesztési igény illetékes miniszter által történő jóváhagyását követően intézkedjen a támogatási igény benyújtásáról is.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc alelnök a szándéknyilatkozat megtétele kapcsán

Végrehajtásért felelős: konzorcium vezető

### **14/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a 13/2025. (III.21.) számú tanácshatározatát hatályon kívül helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök

## **15/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonát képező 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon a Völgységi Önkormányzatok Társulása által fenntarott Bonyhádi Gondozási Központ Idősek otthona bővítésére, egy új épület kialakítására az általa, mint fenntartó által benyújtott fejlesztési igény illetékes miniszter által történő jóváhagyását követően *támogatási igényt* nyújt be a járási keret kétszerese összegéig.

A Társulási Tanács felhatalmazza a társulás elnökét a fejlesztési igény benyújtására.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök

## **16/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben foglaltak alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról a következő határozatot hozza:

### **I. Fejezet**

#### **A költségvetési bevételei és kiadásai**

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) A Völgységi Önkormányzatok Társulása (Társulás) 2024. évi költségvetésének

a.) bevételét: 1.490.978.809 Ft-ban

b.) kiadását: 1.375.284.719 Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) A Társulási Tanács az 1. § (1) bekezdése a.) és b.) pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a

a) költségvetési bevételét 609.367.787 Ft-ban

b) költségvetési kiadását: 563.581.719 Ft-ban

c) finanszírozási bevételét: 881.611.022 Ft-ban

Ezen belül a maradványának bevételét: 69.908.022 Ft-ban

d) finanszírozási kiadását: 811.703.000 Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) A Társulási Tanács a Társulás működési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

- Költségvetési bevétel 609.367.787 Ft
- Finanszírozási bevétel 881.611.022 Ft
  
- Költségvetési kiadás: 563.581.719 Ft
- Finanszírozási kiadás: 811.703.000 Ft

(4) A Társulási Tanács a Társulás fejlesztési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

- Költségvetési bevétel: 0 Ft
- Finanszírozási bevétel: 850.000 Ft
- Költségvetési kiadás: 1.752.975 Ft
- Finanszírozási kiadás: 0 Ft

(5) A Társulási Tanács a kiemelt előirányzatok teljesítését az alábbiakban hagyja jóvá:

- működési támogatások az áh.belülről 484.966.323 Ft
- működési bevételek 122.118.792 Ft
- felhalmozási bevételek: 0 Ft
- működési célú átvett pénzeszk. 2.282.672 Ft
- finanszírozási bevételek 881.611.022 Ft
- személyi juttatások 377.143.052 Ft
- munkaadókat terhelő járulékok 47.055.995 Ft
- dologi kiadások 109.579.833 Ft
- egyéb működési célú kiadások 28.049.864 Ft
- beruházások 1.752.975 Ft

(6) A Társulási Tanács a Társulás

- a) 2024. évi bevételi és kiadási mérlegét az 1.1, 1.2., 1.3., 1.4.,
- b) maradvány levezetését a 3.,
- c) egyszerűsített mérlegét a 4.,
- d) eredmény kimutatását az 5.,
- e) a vagyonkimutatást a 7A, 7B, 7C
- f) az adósságállomány alakulását a 9.,
- g) a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10.,

melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulási Tanács a Társulás

- a) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését a 2.,
- b) a pénzeszközök változásának levezetését a 6.,
- c) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a döntésekből származó kötelezettségeket a 8. melléklet
- d) a társulás által adott közvetett támogatásokat a 11.,
- e) az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek pénzügy teljesítését a 12. melléklet szerint tudomásul veszi.

## **II. fejezet**

### **A Társulás 2024. évi maradványa, vállalkozási eredménye**

- (1) A Társulási Tanács a Társulás a 2024. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 115.694.090 Ft-ban állapítja meg, és hagyja jóvá.
- (2) A maradvány terhére elsődlegesen a céljellegű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeiket, a 2024. évet terhelő szállítói tartozásokat, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségeket kell elszámolni.
- (3) A Társulási Tanács tudomásul veszi, hogy a Társulás vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

Határidő: 2025. május 31.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi, a Társulási Tanács Elnöke

#### **17/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2024. évi belső ellenőrzésre vonatkozó éves összefoglaló jelentést megtárgyalta, és a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2025. május 31.

Felelős: Filczinger Ágnes jegyző

#### **18/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a Bonyhádi Gondozási Központ 2024. évi feladatellátási beszámolóját a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filczinger Ágnes jegyző

Határozat-kivonatot kapja: Sebestyén Orsolya, a Bonyhádi Gondozási Központ vezetője.

#### **19/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa az „Összefogás” Közhasznú Alapítvány és az „Együtt 1 másért” Nappali Intézmény 2024. évi beszámolóját a határozat 1; 2; 3; és 4. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

Határozatot kapja: Álom Gyöngyi, intézményvezető



## **20/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok társulási megállapodásának módosítását - a határozat 1. és 2. melléklete szerinti tartalommal – elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi polgármester

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

Határozat-kivonatot kapja: Magyar Államkincstár a B203 Változásbejelentő nyomtatvány mellékleteként.

## **21/2025. (V.23.) VÖTth. számú határozat**

A Társulási Tanács hozzájárul a Bonyhádi Gondozási Központ költségvetésében szereplő 13.716.000 Ft átcsoportosítására a K6 Beruházások rovatról a K3 Dologi kiadások rovatra.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi

### **II. A Társulás feladatellátása**

#### **II/A – Feladatellátás a Tagok1 csoportban**

##### A Társulás ügyintézése és a települések közötti koordináció

(011130; 066020; 082091; 082092)

- a) **Tanácsülések szervezése, előterjesztések és jegyzőkönyvek készítése, dokumentálása, határozat-kivonatok kiadmányozása és nyilvántartása.** A 2024. évi feladatellátásról beszámolók begyűjtése a feladatellátóktól és intézményektől.
- b) A társulással kapcsolatos **hivatalos ügyintézés**; MÁK, Kormányhivatal (www.njt.hu) felé jegyzőkönyvek, beszámolók, adatszolgáltatási kötelezettségek ellátása és a társulás feladatellátáshoz kapcsolódó ügyek intézése (eszközbeszerzések, árajánlatok, szerződések stb.). A társulás iktatása 2018. január 1-jétől az országos ASP- programban történik.
- c) A **társulási rendezvénysátor** bérlésével kapcsolatos ügyintézés és szervezés: megrendelések, információszolgáltatás, valamint a szállítóval (a Bonycom Nonprofit Kft.) és a megrendelő önkormányzatokkal, szervezetekkel való kapcsolattartás, koordinálás. A rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatát legutoljára a Társulás a 8/2025. (II.21.) VÖTth-al vizsgálta felül. A sátorra vonatkozó bérleti díj bruttó 30. 000 Ft/alkalom, a megrendelési adatlapot kitöltve lehet igényelni. A szállításra-állításra külön kell egyeztetnie a megrendelőnek a Bonycom Nonprofit Kft-vel, mint a sátor kizárólagos kezelőjével. A szolgáltatás értéke: 150. 000 Ft + Áfa/alkalom. Az idei évben 12 megrendelés érkezett a rendezvénysátorra.

- d) A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa úgy döntött, hogy 2025-ben pénzügyi fedezet híján nem írja ki a **Társulási közművelődési pályázatot**.
- e) **A szervezeti honlap** - [www.vot.hu](http://www.vot.hu) - folyamatos üzemeltetése, információkkal történő ellátása. A honlap készítője és karbantartója: az Il Secondo Kft. A honlaphoz szükséges nemzetközi domain nevet (vot.hu) a FORPSI BlazeArts Kft-nél 2026. 03.13-ig, újabb egy évre hosszabbítottuk meg gazdaságos áron, bruttó 2.273 Ft-ért.
- a) **Pénzügyi feladatok ellátása:** 2013. január 1-jétől a pénzügyi feladatok ellátását a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi osztályának dolgozója, (2016. január 1-jétől) Horváth Csilla végzi közös hivatali feladatainak ellátása mellett.
- Az előző évekhez képest jelentős változás, hogy a könyvelésnek követnie kell a Társulás Tagok1, Tagok2, Tagok3 bontása szerinti feladatellátást. A három tagcsoport tagdíjának számlázása az előző évektől eltérően nem egy időpontban történik. A Tagok1 csoportban félévente, a Tagok2 csoportban negyedévente és a Tagok3 csoportban félévente, cofog szerinti bontásban kerültek a számlák kiküldésre. A feladatellátás és település szerinti részletes nyilvántartás lehetővé teszi a tagönkormányzatok egységek szerinti tagdíjainak és hozzájárulásainak nyomon követését. A társulással kapcsolatos pénzügyi feladatok a következők:
- ✚ A VÖT házipénztárával kapcsolatos teendők ellátása, a házipénztár-szabályzatban rögzített módon. Befizetések kezelése, kifizetések teljesítése.
  - ✚ A bankkal kapcsolatos teendők ellátása, az Electra terminálon keresztül utalások teljesítése.
  - ✚ Az ASP programban számítógépen vezeti a házipénztári nyilvántartását és a banki program nyilvántartását. Ennek keretében készíti el a kifizetések alapjául szolgáló bizonylatokat, ellenőrzi és rögzíti a szakmai teljesítésigazolást, a kötelezettségvállalást, kontírozza és lekönyveli a kifizetést.
  - ✚ A MÁK felé minden hónap 20-áig elkészíti a havi PMinfo jelentéseket. Negyedévente a mérlegjelentéseket és a költségvetési jelentéseket a KGR-K11 program alkalmazásával.
  - ✚ Elkészíti a MÁK felé az éves beszámolót.
  - ✚ Összeállítja, egyezteti a társulás éves költségvetését.
  - ✚ Nyilvántartja, átvezeti a társulási tanács költségvetéssel kapcsolatos döntéseit, javaslatot tesz az előirányzatok módosítására.
  - ✚ A KIRA programban rögzíti a VÖT nem rendszeres tételeit: cégtelefon, reprezentáció és egyéb nem rendszeres tételek lejelentése.
  - ✚ Vezeti az eszközök analitikus nyilvántartását.
  - ✚ Gondoskodik a leltározási szabályzatban foglaltaknak megfelelő leltározás lebonyolításáról.

## **II/B – Feladatellátás a Tagok2 csoportban**

### II/B/1. Fogytékossággal együtt élők nappali ellátása (101221 Fogytékossággal élők nappali ellátása)

A társulás feladatellátási szerződés keretében látja el a fogyatékkal együtt élő személyek nappali ellátását a térségben.

Az „Összefogás” Közhasznú Alapítvány által működtetett **„Együtt 1 másért” Nappali Intézmény** a 2024. évi közhasznúsági és szakmai beszámolóját elkészítette, a társulás a beszámolót a 19/2025. (V.23.) határozatban fogadta el.

2024-ben az ellátotti létszám átlagosan: 24 fő éves átlag: 21 fő/nap. Az ellátottak átlagéletkora: 31,8 év, 13 fő férfi, 11 fő nő. Az ellátottak sérülésük foka szerinti megoszlása: 3 fő enyhe, 15 fő közép súlyos, 6 fő súlyos fokban sérült. Ebből halmozottan sérült: 6 fő. Önellátó képesség szempontjából mind a 24 fő részlegesen önellátó. Kerekesszéket 5 fő használ.

Lakhelyük szerinti megoszlás: Bonyhád: 6 fő, társult települések: 14 fő, a társuláson kívüli településekről: 5 fő (Komló, Óbánya, Ófalu, Szászvár, Szekszárd)

#### Társult települések részletesen:

-  Bonyhádvarasd: 1 fő
-  Györe: 1 fő
-  Kakasd: 1 fő
-  Kisdorog: 1 fő
-  Kisvejke: 1 fő
-  Lengyel: 2 fő
-  Mórág: 1 fő
-  Nagymányok: 2 fő
-  Tevel: 1 fő
-  Váralja: 2 fő
-  Zomba: 1 fő

Az „Összefogás” Közhasznú Alapítvány összes bevétele 2024-ben: 29.086.000 Ft.

Az összes ráfordítás: 28.664.000 Ft.

Előző évi eredmény: -985.000 Ft. Tárgyévi eredmény: 422.000 Ft

Önkormányzati támogatások (működési és adomány) 2024-ben: 3.050.000 Ft

1. Bonyhád: 3.000.000 Ft (működési célú)
2. Bataapáti: 25.000 Ft (adomány)
3. Závod: 25.000 Ft (adomány)

#### II/B/3. Belső ellenőrzési feladatok ellátása (Mötv. 119. § (4) bek.)

A belső ellenőrzési feladatokat 2021-től 20, 2025-től 24 település láttatja el a társuláson keresztül. Ezt a feladatot vállalkozási szerződés keretében dr. Kósáné Hetesi Ildikó (Gold Idea Kft.) látja el a tanács 4/2025. (II.21.) határozata értelmében. Ugyanezen határozattal módosította a tanács a korábbi 27/2024. (XI.29.)

tanácshatározattal elfogadott, 2025. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet, valamint a VÖT 2025-2029-re vonatkozó belső ellenőrzési Stratégiai tervét. A VÖT 2025. január 1-jétől hatályos Belső ellenőrzési kézikönyvét a társulási tanács a 26/2024. (XI.29.) tanácshatározattal fogadta el. Az idei ellenőrzési terv elfogadó határozatát 10 tagönkormányzat megküldte a társulásnak. A 2024. évi belső ellenőrzési beszámolót pedig a 17/2025. (V.23.) határozattal fogadta el a társulási tanács.

2025. január 1-jétől a korábbi lakosságarányos számítási mód rendkívül aránytalan költségterhet idézett elő, ezért a társulás és a társulás által fenntartott intézményre (Bonyhádi Gondozási Központ) vonatkozó belső ellenőrzési vizsgálatra, valamint a belső ellenőr beszámolási, tervezési és adminisztrációs kötelezettségeinek teljesítésére szánt 30 ellenőri nap finanszírozására bevezetésre került a közös, lakosságarányos finanszírozás, a települések vizsgálataira pedig az egyéni tagdíjfizetés. Az idei költségvetési terv már ezt a számolási módot tartalmazta.

Bonyhádvarasd Község Önkormányzata a 17/2022. (V.19.) határozatában jelezte, hogy 2026-tól a belső ellenőrzési feladatokat nem a VÖT keretében kívánja elláttatni.

#### II/B/4. A Völgységi hírlevél/ Völgységi hírek megjelentetése

(083030 Egyéb kiadói tevékenység)

A Völgységi hírlevél az idei évtől *Völgységi hírek* néven, teljesen megújult formában, megújult tartalommal jelenik meg 19 tagönkormányzat igénylésére a Tagok2 csoportban. A példányszám meghaladta a 10 ezret (10.342 db), így az újság előállítási költsége is kedvezőbb lett (előállítás: 290 Ft/cím + terjesztés: 118,4 Ft/cím). A közérdekű információs lap 2025. első félévében – a tervezetteknek megfelelően- két alkalommal, április és július hónapban jelent meg. Az újság szerkesztője: Tóth Róbert (MOKK-ART Kft.) A nyomdai munkálatok a pécsváradi V-Tesa Kft. nyomdájában zajlottak. A keresztretjtvény elkészítését Rák Béla grafikus végezte. A hírlevél terjesztését 11 településen: Bátaapáti, Bonyhád, Cikó, Grábóc, Kisdorog, Kisvejké, Lengyel, Mórág, Nagyvejké, Tevel, Váralja településeken a Futárposta 2006 Kft. végezte el. Bonyhád külterületen egyéni vállalkozóval oldotta meg a társulás. A többi 8 önkormányzat - Bonyhádvarasd, Izmény, Kakasd, Kismányok, Mőcsény, Mucsfa, Nagymányok, Závod- maga gondoskodik a terjesztésről.

Az új név miatt a kiadvány ISSN nyilvántartási száma is módosult a második számtól: ISSN 3094-1636 (Nyomtatott).

#### **II/C – Feladatellátás a Tagok3 csoportban**

(Ellátott kormányzati funkciók: 101222; 102023; 102024; 102031; 102032; 104042; 104043; 107051; 107052; 107053; 107055)

A völgységi önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására és intézmény fenntartására önálló jogi személyiséggel rendelkező társulás

létrehozásáról állapotok meg, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés k.) pontja, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 87. §-a, valamint a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) és a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szoc.tv.) alapján, a Mötv. 13.§. (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott szociális és gyermekjóléti feladatainak ellátására.

A társulási fenntartásban működő Bonyhádi Gondozási Központ feladatait a jogszabályokban és az Alapító okiratban foglaltak alapján látja el.

Alaptevékenysége: az intézmény működési területén a szociális helyzetre, egészségi és mentális állapotra tekintettel a rászorulókat teljes körű ellátása, valamint egyéni szükségletei, speciális helyzete vagy állapota alapján az egyéni ellátás, szolgáltatás.

Az intézmény által nyújtott alapszolgáltatások:

- ☞ házi segítségnyújtás (Bonyhád Perczel Mór utca 29.)
- ☞ jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (Bonyhád Szabadság utca 2.)
- ☞ szociális étkeztetés (Bonyhád Perczel Mór utca 29.)
- ☞ időskorúak nappali szociális ellátása – Idősek Klubja (Bh, Perczel Mór u. 29.)
- ☞ támogató szolgáltatás (Bonyhád Perczel Mór utca 29.)
- ☞ tanyagondnoki szolgáltatás (Bonyhád Perczel Mór utca 29.)
- ☞ családsegítés (Bonyhád, Perczel Mór utca 27.)
- ☞ gyermekjóléti szolgáltatás (Bonyhád, Perczel Mór utca 27.)

Szakosított szolgáltatás:

- ☞ ápolást, gondozást nyújtó ellátás– Idősek Otthona Bonyhád Szabadság u. 2.  
A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások integrált formában működnek, az egyes ellátási formák önálló szakmai egységet képeznek, egymással alá - fölérendeltségi viszonyban nem állnak.

A társulás által fenntartott intézmény költségvetését a 7/2025. (II.21.) tanácshatározat tartalmazza. A BGKP Szakmai programját a társulási tanács a 9/2025. (II.21) tanácshatározattal módosította.

A közös fenntartású Bonyhádi Gondozási Központ működtetéséhez (Tagok3) befizetett 2024. évi hozzájárulások elszámolását a 10/2025. (III.21.) hozott tanácshatározat tartalmazza.

Az intézmény Alapító okiratát a tanács a 12/2025. (III.21.) határozattal módosította, amelyet a Magyar Államkincstár 2025. április 9-i alkalmazási dátummal vezetett át.

A BGKP 2024. évi feladatellátási beszámolóját a 18/2024. (V.23.) határozatában fogadta el a társulási tanács.

A Tolna Vármegyei Kormányhivatal az idei évben a Családsegítő Központot és a Családsegítő Szolgálatot ellenőrizte. Az ellenőrzési jegyzőkönyv észrevételei alapján a hiányosságok megszüntetésére kapott határidő: 2025. október 22.

## **Az új Idősek otthonával kapcsolatos társulási döntések, történések**

A társulás elnöke, Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi első alkalommal a 2023. december 8-i tanácsülésen számolt be arról, hogy a Bonyhádi Gondozási Központ 16 férőhelyes Idősek otthonában (Bonyhád, Szabadság utca 2.) 50 fős várólista van. Tájékoztatta a tanácsot, hogy Bonyhád Város Önkormányzatának szándékában áll megvásárolni egy eladó ingatlant a Szabadság utca 6. szám alatt. Az intézményvezetővel és a Pénzügyi osztállyal egyeztetve világossá vált, hogy akkor válik rentábilissá a tartós, bentlakásos idősellátás, ha az ellátotti létszám eléri az 50 főt. A tanácstagok egyetértettek abban, hogy a fenntartás, valamint az egyre növekvő társadalmi igény szükségessé teszi a bővítést.

A társulás elnöke a 2024. február 23-i ülésére készített előterjesztésben tájékoztatta a tanácsot, hogy Bonyhád Város Önkormányzata 2024. január 23-án megvásárolta a Szabadság utca 6. szám alatti ingatlant. Határozatban javasolta az Idősek otthona bővítését, valamint azt, hogy az elnök az új Idősek otthona terveztetésére a legkedvezőbb árajánlatot adó mérnökirodával szerződést kössön.

A társulási tanács a 6/2024. (II.23.) határozatában, majd a 14/2024. (V.31.) tanácshatározatában döntött a Bonyhádi Gondozási Központ új Idősek otthona létesítéséről és terveztetéséről, valamint az engedélyezési tervek: 2024. december 20-ig, a kivitelezési tervek 2025. május 31-ig történő elkészíttetéséről. A társulási tanács felhatalmazta Sebestyén Orsolyát, a BGKP intézményvezetőjét, hogy a legkedvezőbb árajánlatot tevő Szászépterv Mérnökiroda Kft.-vel szerződést kössön erre a feladatra. A szerződéskötésre 2024. június 18-án került sor.

A társulási tanács 2024. november 29-i tanácsülésén írásos előterjesztésben kapott tájékoztatást arról, hogy - a társulási tanács korábbi döntésének megfelelően – a Bonyhádi Gondozási Központ a saját dolgozók és tanulók képzése után járó szocho kedvezmény NAV-tól lehívott összegének fennmaradt része az új Idősek otthona épületének a kivitelezéséhez szükséges tartalékba került, és az erre a célra felhalmozott tartalék összeg az év végén 93.826.000 Ft volt.

Szintén ebben az előterjesztésben kapott tájékoztatást a társulási tanács az új, akkor körvonalazódó Versenyképes Járások Programról. Tekintettel arra, hogy a leendő program járásonként kiemelten támogatja egy kijelölt közös projekt cél megvalósítását, valamint arra, hogy a valamennyi települést érintő új Idősek otthona terveztetése, bővítése már folyamatban volt, a tanács egyhangúan, 22 igen szavazattal döntött (30/2024.(XI.29. VÖTth.) arról, hogy a 2025-ben kiírásra kerülő Versenyképes Járások Programban a minden tagönkormányzatot érintő célra pályázik, azaz a közös, társulási fenntartásban működő BGKP új, bentlakásos Idősek otthonának építésére.

A társulási tanács 2025. március 21-i ülésén a tanácstagok írásbeli előterjesztésben kaptak tájékoztatást a Versenyképes Járások Program végrehajtási rendszeréről szóló 2/2025. (II.28.) KTM rendeletben foglaltak szerint. Az 1446/2024. (XII.30.) értelmében fejlesztési igény benyújtható térségi közszolgáltatások fejlesztésére. A Völgységi Önkormányzatok Társulásának új Idősek otthonára vonatkozó célja és döntései teljes mértékben megfelelnek a

Versenyképes Járások Program fejlesztési céljával. A társulási tanács a 13/ 2025. (III.21.) tanácshatározatban döntött arról, hogy *fejlesztési igényt nyújt be* a fenti céllal a járási keret kétszerese mértékéig. A fejlesztési igényt a VÖT Bonyhád Város Önkormányzatával konzorciumban kívánja benyújtani, a konzorcium vezetőjének Bonyhád Város Önkormányzatát jelölik meg, továbbá felhatalmazza Kelemen Ferencet, Izmény polgármesterét, a társulás alelnökét a konzorciumi együttműködésre irányuló szándéknyilatkozat aláírására. A fejlesztési igény illetékes miniszter által történő jóváhagyását követően a konzorcium vezetője intézkedjen a támogatási igény benyújtásáról is.

A fejlesztési igény benyújtásra került a Járási Fejlesztési Fórumhoz, amely 2025. május 9-ig véleményezte azt. A döntéshozó javaslatára közvetlenül a társulás nyújtotta be a pályázatot, ezért a társulási tanács 2025. május 23-i ülésén hatályon kívül helyezte a 13/2025. (III.21.) döntését, és a 15/2025. (V.23.) *tanácshatározatban döntött arról, hogy a Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonát képező 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon a Völgységi Önkormányzatok Társulása által fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ Idősek otthona bővítésére, egy új épület kialakítására az általa, mint fenntartó által benyújtott fejlesztési igény illetékes miniszter által történő jóváhagyását követően támogatási igényt nyújt be a járási keret kétszerese összegéig. A Társulási Tanács felhatalmazza a társulás elnökét a fejlesztési igény benyújtására.* Ezen a tanácsülésen vetített képekkel mutatta be Szász Gábor építészmérnök (Szászépterv Mérnökiroda Kft.) az új Idősek otthona terveit.

A területileg illetékes főispán a Járási Fejlesztési Tanács a javaslatot és valamennyi benyújtott fejlesztési igényt beterjesztette a miniszter részére. 2025. május 26-ig a társulás megkapta az értesítést a fejlesztési igény pozitív elfogadásáról, így megnyílt a lehetőség a *támogatási igény* benyújtására 2025. június 9-én.

A sikeres pályázatnak köszönhetően a társulás elnöke, Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi 2025. augusztus 26-án, ünnepélyes keretek között vette át a támogatási szerződést az új Idősek otthona építésére.

Bonyhád, 2025. augusztus 28.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
elnök



## Völgyeségi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgyeségi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2025. szeptember 4. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

|                                                        |                                                                        |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Tárgy:                                                 | A Völgyeségi Önkormányzatok Társulásának 2025. évi közbeszerzési terve |
| Előterjesztő:                                          | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                    |
| Előterjesztést készítette:                             | dr. Brandt Huba osztályvezető                                          |
| Előterjesztés száma:                                   | 4.                                                                     |
| Előzetesen tárgyalja:                                  | –                                                                      |
| Az előterjesztés mellékletei:                          | 1. melléklet                                                           |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: | Filczinger Ágnes                                                       |
| A döntéshez szükséges többség:                         | <u>Egyszerű</u> /minősített                                            |
| Véleményezésre megkapta:                               | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                    |
| Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:  | igen/ <u>nem</u>                                                       |

### Tisztelt Társulási Tanács!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 42.§ (1) bekezdése alapján a Kbt. 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők, - így Völgyeségi Önkormányzatok Társulása is - kötelesek összesített közbeszerzési tervet készíteni az adott évre tervezett közbeszerzéseikről folyó év március 31-ig.

A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig köteles megőrizni, a közbeszerzési terv nyilvános.

A 2025. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokat Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 77. §-ában állapítja meg a 2025. január 1-jétől 2025. december 31-éig tartó időszakra.

E szerint a közbeszerzési értékhatárok:

„**77 §** (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár – kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt – 2025. január 1-jétől 2025. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 20,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 60,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 20,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.

Az előterjesztéshez csatolt melléklet tartalmazza Völgyeségi Önkormányzatok Társulásának tervezett közbeszerzéseit a becsült értékek meghatározásával és az irányadó eljárásrenddel együtt.



A Kbt. 42. § (3) bekezdése értelmében a közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy fogadja el a határozati javaslatot!

**Határozati javaslat:**

Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése értelmében Völgységi Önkormányzatok Társulása 2025. évi összesített közbeszerzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

Az elnök felkéri a munkaszervezeti feladatokat ellátó Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalt, hogy gondoskodjon az éves összesített közbeszerzési tervnek a társulás honlapján és az EKR rendszerben történő közzétételéről.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Végrehajtásért felelős: BKÖH

Bonyhád, 2025. augusztus 21.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
elnök

Völgységi Önkormányzatok Társulása  
2025 évi közbeszerzési terve

| Építési beruházás |                                                  |                        |                        |                           |
|-------------------|--------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| Sorszám           | Eljárás tárgya                                   | Eljárás várható típusa | Eljárás becsült értéke | Indítás várható időpontja |
| 1.                | Idősek otthona bővítése új épület kialakításával | Kbt. 115.§.            | 190.000.000.-          | 2025. október             |
|                   |                                                  |                        |                        |                           |
|                   |                                                  |                        |                        |                           |

| Árubeszerzés |                |                        |                        |                           |
|--------------|----------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| Sorszám      | Eljárás tárgya | Eljárás várható típusa | Eljárás becsült értéke | Indítás várható időpontja |
|              |                |                        |                        |                           |
|              |                |                        |                        |                           |

| Szolgáltatás megrendelése |                |                        |                        |                           |
|---------------------------|----------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| Sorszám                   | Eljárás tárgya | Eljárás várható típusa | Eljárás becsült értéke | Indítás várható időpontja |
|                           |                |                        |                        |                           |

Bonyhád, 2025. augusztus .

---

Filóné Ferencz Ibolya  
elnök



## Völgysegi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgysegi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2025. szeptember 4. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

|                                                        |                                                                                 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Tárgy:                                                 | A Völgysegi Önkormányzatok Társulásának közbeszerzési szabályzatának elfogadása |
| Előterjesztő:                                          | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                             |
| Előterjesztést készítette:                             | dr. Brandt Huba osztályvezető                                                   |
| Előterjesztés száma:                                   | 5.                                                                              |
| Előzetesen tárgyalja:                                  | –                                                                               |
| Az előterjesztés mellékletei:                          | 1. melléklet közbeszerzési szabályzat                                           |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: | Filczinger Ágnes                                                                |
| A döntéshez szükséges többség:                         | <u>Egyszerű</u> /minősített                                                     |
| Véleményezésre megkapta:                               | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                             |
| Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:  | igen/ <u>nem</u>                                                                |

### Tisztelt Társulási Tanács!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 5.§ (1) bekezdés cf) alpontja szerint a helyi és nemzeti önkormányzatok társulása a közbeszerzési eljárás lefolytatására kötelezett körébe tartozik, vagyis ajánlatkérőnek minősül.

A Kbt. 27. § (1)-(2) bekezdése szerint:

**27. §** (1) Az ajánlatkérő köteles meghatározni a közbeszerzési eljárásai előkészítésének, lefolytatásának, belső ellenőrzésének felelősségi rendjét, a nevében eljáró, illetve az eljárásba bevont személyek, valamint szervezetek felelősségi körét és a közbeszerzési eljárásai dokumentálási rendjét, összhangban a vonatkozó jogszabályokkal. Ennek körében különösen meg kell határozni az eljárás során hozott döntésekért felelős személyt, személyeket vagy testületeket. A közbeszerzési szabályzatban vagy a (2) bekezdés alkalmazása során meg kell határozni az ajánlatkérő nevében eljárók körét, valamint az ajánlatkérő nevében az EKR alkalmazására vonatkozó jogosultságok gyakorlásának rendjét.

(2) Ha az ajánlatkérő nem rendelkezik általános jellegű, az (1) bekezdésnek megfelelő közbeszerzési szabályzattal, vagy a szabályzattól – az abban meghatározott módon – való eltérés feltételei fennállnak, legkésőbb az adott közbeszerzési eljárás előkészítését megelőzően kell meghatározni az (1) bekezdésben foglaltakat.

Hivatkozott jogszabályi hely alapján az előterjesztéshez csatolt melléklet tartalmazza Völgységi Önkormányzatok Társulásának közbeszerzési szabályzatát.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy fogadja el a határozati javaslatot!

**Határozati javaslat:**

Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 27. § (1) bekezdése alapján Völgységi Önkormányzatok Társulása közbeszerzési szabályzatát az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Bonyhád, 2025. augusztus 21.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
elnök

## ***Völgyesi Önkormányzatok Társulása (VÖT)***

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)



### **Preambulum**

A közpénzek hatékony felhasználásának, a közvagyon védelmének, a közbeszerzési eljárások tisztaságának előmozdítása érdekében a közbeszerzési eljárások résztvevői kötelesek a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) céljainak és alapelveinek megfelelően eljárni.

Az ajánlatkérőknek a közjó érdekében, a közpénzek lehető leghatékonyabb felhasználása jegyében kell meghozniuk döntéseiket, és legjobb tudásuk szerint mindent meg kell tenniük a közérdek védelme és a közintézményekbe vetett maximális bizalom biztosítása érdekében.

Az ajánlatkérőknek biztosítaniuk kell közbeszerzési eljárásaik nyilvánosságát, és döntéseiket kiszámíthatóan, befolyásmentesen és jogszerűen kell meghozniuk.

Az ajánlatkérőknek a közpénzek lehető leghatékonyabb felhasználására, a „pénzért valódi értéket” elv megvalósítására kell törekedniük.

Az ajánlatkérőknek tartózkodniuk kell a gazdasági szereplők jogellenes megkülönböztetését eredményező bármely magatartásól.

### **1. Fejezet**

#### **Bevezető rendelkezések**

##### **A Szabályzat célja**

1.) A közbeszerzési szabályzat (a továbbiakban: Szabályzat) megalkotásának célja a Kbt. 27. S (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Völgyesi Önkormányzatok Társulása, mint ajánlatkérő (a továbbiakban: ajánlatkérő) által a Kbt. és a végrehajtása tárgyában kiadott jogszabályokkal összhangban meghatározni:

- a) a közbeszerzési eljárásai előkészítésének, lefolytatásának, belső ellenőrzésének felelősségi rendjét,

- b) az ajánlatkérő nevében eljáró, illetve az eljárásba bevont személyek, valamint szervezetek felelősségi körét,
- c) a közbeszerzési eljárásai dokumentálási rendjét,
- d) az eljárás során hozott döntésekért felelős személyt, személyeket vagy testületeket,
- e) az ajánlatkérő nevében az elektronikus közbeszerzési rendszer (a továbbiakban: EKR) alkalmazására vonatkozó jogosultságok gyakorlásának rendjét.

### **A Szabályzat tárgyi hatálya**

2.) A Szabályzat tárgyi hatálya az ajánlatkérő által lefolytatandó, a Kbt. hatálya alá tartozó eljárásokra terjed ki. Rendelkezéseit a hatálybalépést követően megkezdett eljárások során kell alkalmazni.

## **II. Fejezet**

### **A közbeszerzési eljárások előkészítése, lefolytatása, ellenőrzése**

A közbeszerzési eljárások tervezése

- 1.) Az ajánlatkérő minden évben éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban közbeszerzési terv) készít az adott évre tervezett közbeszerzéseiről. A Társulási Tanács által meghatározott prioritásokat figyelembe véve a tervezett közbeszerzéseket oly módon kell meghatározni, hogy az éves költségvetés elfogadását követően a közbeszerzési eljárások kellő időben megindulhassanak.
- 2.) A közbeszerzési tervben szerepeltetni kell a több évre áthúzódó építési beruházásokat, továbbá a több évre vonatkozó szolgáltatásokat.
- 3.) A közbeszerzési tervet, a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig kell elkészíteni. A nyilvánosság biztosítása érdekében (Kbt. 43. S (2) bekezdés) a közbeszerzési tervet az elfogadását követően haladéktalanul EKR-ben és a Társulás honlapján közzé kell tenni. Csak olyan közbeszerzési eljárás indítható, mely az EKR-ben már rögzítésre került.
- 4.) A rendkívüli, indokolt eseteket kivéve, csak az éves költségvetésben meghatározott és szükséges fedezettel bíró beszerzés tárgyában indítható meg a közbeszerzési eljárás.
- 5.) A közbeszerzési tervet előre nem látható okból előállt beszerzési igény esetén módosítani kell. A módosítást indokolni szükséges. A módosítás előkészítésére, előterjesztésére és elfogadására a közbeszerzési terv elfogadására vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.
- 6.) A közbeszerzési terv összeállítása és közzététele az Elnök feladata. A közbeszerzési tervet és esetleges módosításait a Társulási Tanács hagyja jóvá. Ha év közben olyan beszerzési igény merül fel, melyet a közbeszerzési terv nem tartalmaz, a Társulási Tanács a közbeszerzési eljárás megindításával egyidejűleg a közbeszerzési tervet is módosítja. A jóváhagyott módosított közbeszerzési tervet 5 munkanapon belül — az eredeti közbeszerzési terv mellett, a módosítás tényének feltüntetésével — a II/3.) pont szerint közzé kell tenni.

## A közbeszerzési eljárások előkészítése

### 7.) A közbeszerzési eljárások előkészítése keretében szükséges különösen:

- a) a beszerzés tárgyának, mennyiségének pontos meghatározása,
- b) az eljárás becsült értékének meghatározása,
- c) a lefolytatandó eljárás fajtájának meghatározása,
- d) a szerződés megkötéséhez esetlegesen szükséges jogerős hatósági engedélyek megléte, építési beruházás esetén a műszaki ellenőr kiválasztása és a jogerős építési engedély beszerzése. A jogerős építési engedély előzetes beszerzése nem szükséges, ha a közbeszerzés az építmény kivitelezésére és tervezésére együttesen irányul,
- e) az ajánlattevők pénzügyi, gazdasági, műszaki és szakmai alkalmasság igazolására kért adatok és tények meghatározása,
- f) az elbírálás szempontjainak — pontszámok és súlysúlyszámok — meghatározása,
- g) az ajánlati biztosíték-nyújtás feltételeinek előírása,
- h) a több változatú (alternatív) ajánlat benyújtás lehetőségének meghatározása,
- i) rész-ajánlattétel lehetőségének meghatározása,
- j) a közbeszerzési dokumentumok előkészítése, különös tekintettel:
  - az eljárást megindító felhívás elkészítése,
  - az eljárással kapcsolatos feladatleírás, illetve a közbeszerzés tárgyára vonatkozó részletes műszaki leírás (különösen a műszaki és minőségi követelmények, a megkövetelt teljesítmény-jellemzők, a megfelelőség tanúsítása és ellenőrzése, a minőségbiztosítási rendszer tanúsítása) meghatározása, illetve — amennyiben releváns — a beszerzés tárgyával kapcsolatos információbiztonsági és egyéb biztonsági elvárások megfogalmazása,
  - az ajánlattételre vonatkozó szerződés tervezet elkészítése (ha dokumentáció készül, a tervezetet a dokumentációnak kell tartalmaznia),
- k) az eljárás megindítása előtt szükséges döntések meghozatalát segítő előterjesztések elkészítése
- l) valamennyi közbeszerzési dokumentum EKR-ben történő rögzítése,
- m) az eljárás előkészítési szakaszának lezárásaként a felhívás és dokumentációról előterjesztés készítése.
- n) a felhívás hirdetmény útján történő közzététele, vagy az ajánlattevők részére történő közvetlen megküldése,
- o) az eljárás szabályszerű előkészítéséhez szükséges minden egyéb, külön nem nevesített feladat ellátása,

### 8.) A közbeszerzési eljárások előkészítése az Elnök feladata.

- 9.) Amennyiben a közbeszerzési eljárást az ajánlatkérő által megbízott külső szakértő szervezet (a továbbiakban: Megbízott Szervezet) készíti elő, a II/7. pontban meghatározott feladatok közül a megbízásban meghatározott konkrét feladatok ellátására e szervezet köteles, azzal a kitételrel, hogy jogosult független hivatalos közbeszerzési tanácsadó felkérésére. Az Elnök értesíti a Megbízott Szervezet vezetőjét a közbeszerzési eljárás előkészítésének szükségességéről és az előkészítés határidejéről.
- 10.) A bírálóbizottsági tagok személyére az Elnök tesz javaslatot.
- 11.) A közbeszerzési eljárás előkészítése, a felhívás és a közbeszerzési dokumentumok elkészítése, valamint az ajánlatok értékelése során és az eljárás más szakaszában az ajánlatkérő nevében eljáró, illetve az eljárásba bevont személyeknek és szervezeteknek együttesen rendelkezniük kell a közbeszerzés tárgya szerinti szakmai, közbeszerzési, jogi és pénzügyi szakértelemmel. A Kbt. 27.§ (3) bekezdésében foglalt esetekben a közbeszerzési eljárásba az ajánlatkérő köteles felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadót bevonni.
- 12.) Hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás esetén, amennyiben a Kbt. lehetőséget biztosít rá, a Társulási Tanács jogosult dönteni az ajánlattételre felkért ajánlattevők köréről.
- 13.) Az EKR-ben történő munkavégzéshez szükséges jogosultságot az Elnök határozza meg.
- 14.) A közbeszerzési eljárás megindításának feltétele a szükséges anyagi fedezet rendelkezésre állása. A felhívást tartalmazó hirdetményt csak akkor lehet közzétenni, vagy a felkért ajánlattevők részére megküldeni, ha biztosított a szerződés teljesítéséhez szükséges anyagi fedezet vagy megfelelő biztosíték van arra, hogy a teljesítés időpontjában az anyagi fedezet rendelkezésre áll, kivéve a Kbt. 53. §. (6) bekezdésében foglalt, támogatásra irányuló igény teljesülésétől függő feltételes közbeszerzést.
- 15.) Az eljárás megindításáról és lezárásáról a Társulási Tanács dönt. Ha a Társulási Tanács tagjai a felhívás vagy a dokumentáció tartalmával nem értenek egyet, úgy ennek részletes indokait Írásba kell foglalni. Az Elnök — vagy a Megbízott Szervezet — ez esetben köteles a Társulási Tanács által megadott határidőig az iratok tartalmát az észrevétel alapján javítani, illetőleg kiegészíteni.
- 16.) Amennyiben az építési beruházás vagy uniós értékhatárt elérő értékű szolgáltatás megrendelése tárgyú közbeszerzési eljárásban nyertes ajánlattevő vagy a Kbt. 131. S (4) bekezdése szerinti esetben a nyertes ajánlattevőt követő legkedvezőbb ajánlatot benyújtó szervezet a Kbt. 135. S (7) bekezdése alapján előleget igényel, az előleg kérelem jóváhagyása az Elnök feladatköre. Az előleg mértékének bírálati szempontként történő előírása vagy a törvényi maximum felett történő megállapítása kizárólag a Társulási Tanács előzetes, írásbeli beleegyezésével történhet.
- 17.) A közbeszerzési eljárás lezárása — a versenysemlegesség biztosítása, az üzleti, illetve az ajánlattevői zárt ülés keretében történik, az eljárásról készült érdekek tiszteletben tartása érdekében



összegzésnek az ajánlattevők részére történő megküldését követően lehet nyilvánosságra hozni az eljárás során keletkezett — üzleti titkot nem tartalmazó — adatokat és információkat, betartva a Kbt. iratbetekintésre vonatkozó rendelkezéseit. Az eljárást lezáró döntésre vonatkozó előterjesztésnek tartalmaznia kell a zárt ülés tartására vonatkozó javaslatot és annak indokait. Az eljárást lezáró döntés névszerinti szavazást követően hozható meg.

18.) A Társulási Tanács döntéshozatalának dokumentálása során biztosítani kell, hogy az egyes testületi tagok döntése, javaslata személy szerint beazonosítható legyen.

19.) A döntés alapján készült dokumentumokat — beleértve az eljárás alapján létrejött szerződéseket is — az Elnök írja alá.

### **A közbeszerzési eljárások lefolytatása**

20.) A közbeszerzési eljárás lefolytatása során szükséges különösen:

- a) az ajánlattevőkkel történő kapcsolattartás (felvilágosítás adása, hiánypótlási felhívás, indokolás kérés, eljárásról készült összegzés kiküldése, tárgyalás lebonyolítása),
- b) helyszíni szemle megszervezése,
- c) az ajánlatok átvételének és bontásának megszervezése, az iratok zárt helyen történő tárolása,
- d) a bírálóbizottsági tagok eljárásba történő bevonása, tájékoztatása, munkájának megszervezése, szükséges helyiség biztosítása,
- e) a bírálóbizottság tevékenységéhez szükséges jegyzőkönyvek, jelenléti ívek, nyilatkozatok elkészítése,
- f) az eljárás lezárásához szükséges előkészítő dokumentumok (a bírálóbizottság szakvéleménye alapján döntési javaslat), valamint az eljárás eredményéről készülő összegzés elkészítése,
- g) előzetes vitarendezési eljárás szakszerű bonyolítása és dokumentálása,
- h) tárgyalásos eljárás esetén a tárgyalás lebonyolítása az ajánlattevőkkel,
- i) Európai Unió forrás felhasználásával történő közbeszerzés lebonyolítása során a közreműködő szervezet által végzendő folyamatba épített-, vagy utóellenőrzés során a közbeszerzési eljárás szabályosságának tisztázása érdekében feltett kérdések megválaszolása, a kért dokumentumok rendelkezésre bocsátása,
- j) az eljárást lezáró döntés meghozatalát követően megkötendő szerződés aláírásra történő előkészítése,
- k) a szerződés megkötésének, módosításának és teljesítésének nyomon követése és közzététele az EKR-en keresztül a Közbeszerzési Hatóság által működtetett nyilvános elektronikus szerződéstárban (CoRe),
- l) valamennyi eljárási cselekmény foganatosítása és dokumentálása az EKR-ben, beleértve a felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadói (FAKSZ) ellenjegyzéseket is,

- m) az eljárás során keletkező valamennyi dokumentum — papír alapon kinyomtatva és rendszerezve az eljárás befejezését követő vagy ha közbeszerzéssel kapcsolatban jogorvoslati eljárás indul, az iratoknak a jogorvoslati eljárás befejezését követő — 30 napon belül történő átadása az ajánlatkérő részére,
- n) az iratok, dokumentumok 5 évig tartó őrzésének biztosítása,
- o) esetileg meghatározott egyéb feladatok végrehajtása.

21.) A közbeszerzési eljárások lefolytatása az Elnök feladata.

22.) Amennyiben a közbeszerzési eljárást az ajánlatkérő által Megbízott Szervezet bonyolítja le, a II/20. pontban meghatározott feladatok ellátására e szervezet köteles, azzal a kitételrel, hogy jogosult független hivatalos közbeszerzési tanácsadó felkérésére.

23.) A közbeszerzési eljárás lefolytatását legalább 3 tagú bírálóbizottság segíti. Az Elnök és a Társulási Tanács tagjai, azaz az ajánlatkérő nevében az eljárást lezáró döntést meghozó személyek nem lehetnek a bírálóbizottság tagjai. A bíráló bizottság tagjait az elnök bízza meg, munkájukat díjazás nélkül látják el.

24.) A bírálóbizottság tagjai egy-egy szavazattal rendelkeznek. A bizottság véleményét nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel alakítja ki. Bármely bizottsági tag különvéleményét jegyzőkönyvbe kell foglalni.

25.) A bírálóbizottsági tagoknak rendelkezniük kell a II/11. pont szerint a közbeszerzés tárgyának megfelelő szakértelemmel. Megfelelő szakértelemnek minősül:

a közbeszerzésekre és az eljárás tárgyára vonatkozó jogszabályok ismerete, illetve

- a) közbeszerzési szakmai gyakorlat,
- a) a közbeszerzés tárgyára vonatkozó beszerzési, üzemeltetési, fenntartási ismeretek és tapasztalatok megléte,
- b) az ajánlattevők pénzügyi, gazdasági és műszaki alkalmassága felmérésére és megítélésére vonatkozó ismeretek és tapasztalatok megléte,
- c) esetenként meghatározott egyéb ismeretek és tapasztalatok megléte.

26.) A bírálóbizottság feladata:

- a) szakmai kompetenciáiknak megfelelően segíti a közbeszerzési dokumentumok elkészítését – ha a közbeszerzési eljárás lebonyolítását Megbízott Szervezet végzi, annak munkájában a bírálóbizottság állandó tagjai is részt vesznek,
- b) a felhívásban, illetve a dokumentációban közzétett és meghatározott szempontok alapján értékeli a benyújtott ajánlatokat / részvételre jelentkezéseket,
- c) dönt az ajánlattevőknek küldött hiánypótlás, felvilágosítás és indokolás-kérésről,

- d) szakvéleményt és döntési javaslatot készít a döntéshozó részére, melyben javaslatot tesz az eljárás nyertesére, illetve a második helyezett személyére vonatkozóan, javaslatát a Kbt. előírásai szerint írásban indokolja,
- e) előzetes vitarendezés esetén szakmai javaslatot terjeszt elő az Elnöknek a kérelemről való döntéséhez,
- f) amennyiben egyik ajánlattevő sem, vagy a Kbt. 76. S (2) bekezdése előírásaiban meghatározott értékelési szempont szerint legjobb ajánlatot tevő sem tett a rendelkezésre álló anyagi fedezet mértékére tekintettel megfelelő ajánlatot; abban az esetben a bírálóbizottság a Társulási Tanács figyelmét felhívhatja, hogy vizsgálja meg a szükséges pótfedezet biztosításának, ezáltal az eljárás eredményes lezárásának lehetőségét,
- g) javaslatot tesz az eljárás eredményessé vagy eredménytelenné nyilvánítására.

27.) A bírálóbizottság elnökének feladatai:

- a) a bizottság munkájának irányítása,
- b) a bizottság tagjaival kapcsolatos összeférhetlenség vizsgálata, szükség esetén a bizottsági tag visszahívásának és az új tag kinevezésének kezdeményezése,
- c) a bizottsági tagsággal kapcsolatos jogok gyakorlása (szavazás)
- d) tevékeny közreműködés az eljárást lezáró döntés előkészítésében,
- e) a titoktartás követelményeinek betartatása a bizottsági tagok részéről, annak be nem tartása esetén vizsgálat kezdeményezése,
- f) bírálóbizottsági tag akadályoztatása esetén eseti jelleggel új bizottsági tag kinevezésének kezdeményezése (helyettesítés).

28.) A bírálóbizottság tagjainak feladatai:

- a) részt vesznek a bizottság ülésein, akadályoztatásuk esetén annak okát írásban igazolják,
- b) a közzétett elbírálási szempontok alapján elvégzik a benyújtott ajánlatok értékelését és a szavazásra feltett kérdésekben — álláspontjukat indokolva — szavaznak;
- c) az összeférhetlenségi és titoktartási nyilatkozatot minden esetben kitöltik, illetve aláírják.

29. ) Ha az Elnök, a Megbízott Szervezet vezetője vagy a bírálóbizottság bármely tagja úgy ítéli meg, hogy a közbeszerzés tárgyának bonyolultsága, vagy speciális volta különleges szakértelmet igényel, javaslatot tesz a bírálóbizottság munkáját segítő szakértő személyére. Az eljárásban közreműködő szakértőt a Társulási Tanács kéri fel, és dönt a szakértő díjazásáról. A külső szakértő szakvéleményével segíti a bírálóbizottság munkáját. A szakértő kizárólag tanácskozási joggal vehet részt a bizottsági üléseken.

### **A közbeszerzési eljárások belső ellenőrzése**

- 30.) Az eljárás előkészítésének és lefolytatásának törvényességét és szakszerűségét a Társulási Tanács az általa kijelölt belső ellenőr az általa meghatározott ütemezés szerint köteles megvizsgálni.
- 31.) Az ellenőrzésnek ki kell terjednie az eljárások szabályszerűségére, az elbírálás szempontjainak kiválasztására, és azok érvényesítésére, valamint a szerződések megkötésére, módosítására és teljesítésére.
- 32.) Amennyiben a közbeszerzési eljárással kapcsolatban az ajánlatkérővel szemben jogorvoslati eljárás indul, arról az Elnök köteles a Társulási Tanácsot értesíteni. A tájékoztatási kötelezettség fennáll abban az esetben is, ha az ajánlatkérő indítja a jogorvoslati eljárást.
- 33.) A belső ellenőr a vizsgálatokról készült jelentést a Társulási Tanácsnak megküldi.

### **III. Fejezet**

#### **Az ajánlatkérő nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyek, szervezetek**

- 1.) A közbeszerzési eljárásban részt vevő személyek kijelölése és II/31. pont szerinti szakértő megbízása esetén figyelemmel kell lenni a Kbt. 25. §-a szerint meghatározott összeférhetlenségi szabályokra.

Az összeférhetlenségi szabályt az ajánlattevő által megnevezett alvállalkozóra, illetve az alkalmasság

Igazolásában részt vevő szervezetre is alkalmazni kell.

- 2.) A bírálóbizottsági tagoknak, illetve az eljárásba bevont személyeknek (szakértő) minden esetben írásbeli nyilatkozatot kell tenniük arról, hogy a Kbt.-ben meghatározott összeférhetlenség személyükre vonatkoztatva nem áll fenn, továbbá, hogy az eljárás során tudomásukra jutott információkkal, adatokkal az ajánlattevőket nem segítik és az adatokat az eljárás befejezése előtt és azt követően jogosulatlan személy tudomására nem hozzák. A nyilatkozatot szükség esetén (az ajánlattevők személyének megismerése után) az ajánlatok bontását követően meg kell erősíteni.

- 3.) A közbeszerzési eljárásban részt vevő személyek az eljárás folyamán titoktartásra kötelesek. A felhívásban és a közbeszerzési dokumentumokban foglalt rendelkezésekkel kapcsolatban az ajánlattevőkkel külön megbeszéléseket nem folytathatnak.

- 4.) A Társulási Tanács hatásköre:

- a) ha a közbeszerzési eljárás megindítását megelőzően a szükséges mértékű pénzügyi fedezet nem áll rendelkezésre, vagy a nyertes ajánlattevő ajánlatában megjelölt ellenszolgáltatás mértéke a rendelkezésre álló pénzügyi fedezet összegét meghaladja, a Társulási Tanács dönt a pénzügyi fedezet biztosításáról,

- b) az előterjesztő javaslatára, az a) pontban foglalt esetekben a Társulási Tanács a forrás biztosításáról rendelkező határozatában dönthet az eljárás megindításától, illetve lezárásáról is,
- c) a közbeszerzési eljárás megindításától az eljárást lezáró döntés meghozataláig — a közbenső döntéseket kivéve — valamennyi döntés meghozatala a Társulási Tanács hatáskörébe tartozik,
- d) konzorciumi együttműködés keretében megvalósuló közbeszerzések esetében a jelen Szabályzattól eltérő rendelkezések alkalmazásáról a konzorciumi együttműködési megállapodás elfogadásáról a Társulási Tanács dönt,
- e) a bírálóbizottság munkáját segítő, az eljárásban közreműködő szakértőt szükség esetén a Társulási Tanács kéri fel, és dönt a szakértő díjazásáról.

5.) Az Elnök hatásköre:

- a) irányítja az ajánlatkérő közbeszerzési tevékenységét, felügyeli a közbeszerzési folyamatokat, meghatározza és biztosítja az egyes beszerzések pénzügyi fedezetét, irányítja a beszerzésben résztvevőket,
- b) előkészíti és lefolytatja a közbeszerzési eljárásokat, vagy értesíti a Megbízott Szervezet vezetőjét a közbeszerzési eljárás előkészítésének szükségességéről és az előkészítés határidejéről,
- c) meghozza a közbeszerzési eljárások során — a Megbízott Szervezet és a bírálóbizottsággal véleménye alapján — a közbenső eljárási döntéseket (Kbt. 79. S (1) bek.):
  - a. a kétszakaszos eljárás első, részvételi szakaszának lezárása (Kbt. 126. S),
  - b. az eljárást megindító felhívás módosítása, visszavonása (Kbt. 53., Kbt. 55. S), melyről a Társulási Tanácsot soron következő ülésén tájékoztatja,
  - c. az ajánlattételi, részvételi határidő módosítása (Kbt. 52. S (3)-(5) bekezdés, Kbt. 56. S (4) bekezdés),
  - d. előzetes vitarendezésre vonatkozó álláspont jóváhagyása, ezzel összefüggésben hiánypótlás elrendelése, eljárást megindító felhívás és dokumentáció módosítása (Kbt. 80.
  - e. az eljárás felfüggesztése (Kbt. 154. S (3) bekezdés),
  - f. ajánlatok érvénytelensége, ajánlattevők kizárása (Kbt. 72. S (3) bekezdés, 73. S és 74. S),
  - g. ajánlatok elbírálásáról készített Írásbeli összegezés módosítása (Kbt. 79. S (4) és (5) bekezdés),

h. szerződéskötés időpontjának módosítása (Kbt. 131. S (6) bekezdés, tekintettel a Kbt. 131. S (5) és (8) bekezdésére

- d) megbízza a bírálóbizottság tagjait,
- e) javaslatot tesz a megkötött szerződés módosítására
- f) együttműködési megállapodást köt közös ajánlatkérés esetén,
- g) jóváhagyja az építési beruházás vagy uniós értékhatárt elérő értékű szolgáltatás megrendelése tárgyú közbeszerzési eljárásban nyertes ajánlattevő vagy a Kbt. 131. S (4) bekezdése szerinti esetben a nyertes ajánlattevőt követő legkedvezőbb ajánlatot benyújtó szervezet a Kbt. 135. S (7) bekezdése alapján benyújtott előleg kérelmét,
- h) aláírja a Társulási Tanács döntése alapján készült dokumentumokat — beleértve az eljárás alapján létrejött szerződéseket,
- i) végrehajtja a Szabályzatban meghatározott egyéb feladatok.

6.) A bírálóbizottság szakvélemény készítésével és javaslattétellel segíti a döntéshozót az eljárás során szükséges, illetve az eljárást lezáró döntés meghozatalában a II/28-30. pontok szerint.

7.) Az ajánlatkérő esetleges megbízása alapján a közbeszerzési eljárást külső szakértő szervezet megbízott Szervezet) készíti elő és bonyolítja le a II/9 és II/22. pontok szerint.

8.) A Társulási Tanács felkérése alapján közreműködő szakértő segíti a bírálóbizottság munkáját a II/31.

pont szerint.

## **IV. Fejezet**

### **A közbeszerzési eljárások dokumentálási rendje**

1.) A Szabályzat II. Fejezete szerint elkészült közbeszerzési terv nyilvános. A közbeszerzési tervet az EKR-ben és a Társulás honlapján — az esetleges módosításokkal együtt — közzé kell tenni, és biztosítani kell, hogy legalább 5 évig folyamatosan elérhető legyen. A közzétételről a Elnök gondoskodik.

2.) Az egyes eljárások lefolytatásával kapcsolatban felmerülő valamennyi adminisztrációs kötelezettség

kivéve, ha azt törvény vagy kormányrendelet kifejezetten megengedi, az EKR-en keresztül történik.

3.) Az eljárás során keletkező valamennyi dokumentumot az EKR-ben kell előállítani, vagy rögzíteni, és papír alapon kinyomtatva és rendszerezve az ajánlatkérő rendelkezésre kell bocsátani, a II/20. pont 1) alpontjában foglaltak szerint.

4.) Az eljárás előkészítésével, lefolytatásával és a szerződés teljesítésével kapcsolatban keletkezett összes iratot az eljárás lezárásától, illetőleg a szerződés teljesítésétől számított 5 évig az ajánlatkérő irattárában meg kell őrizni. Ha a közbeszerzéssel kapcsolatban jogorvoslati eljárás indult, az iratokat

annak jogerős befejezéséig, de legalább 5 évig meg kell őrizni.

5.) Az egyes eljárások lefolytatásával kapcsolatban felmerülő valamennyi adminisztrációs és közzétételi kötelezettség az Elnököt terheli.

6.) Amennyiben a közbeszerzési eljárást az ajánlatkérő által Megbízott Szervezet készíti elő és bonyolítja le, az egyes közbeszerzési eljárások adminisztrálásáról, dokumentálásáról, az eljárás szabályszerű lefolytatásáról, az eljárás eredményének közléséről, közzétételéről és a szerződés megkötésre történő előkészítéséről, valamint a közbeszerzési eljárás során felmerülő valamennyi felhívás és egyéb dokumentum közzétételéről az EKR-en keresztül a Közbeszerzési Hatóság részére történő megküldéséről (az ajánlatkérő költségén) a közbeszerzési eljárások lebonyolításával Megbízott Szervezet köteles gondoskodni.

7.) Az ajánlatkérő — az Elnök vagy a Megbízott Szervezet útján — köteles a Kbt.42. § 45. §-ben előírt nyilvánosságot, tájékoztatást biztosítani.

## **V. Fejezet**

### **Az eljárás során hozott döntésekért felelős személyek és testületek**

1.) Az ajánlatkérő közbeszerzési tevékenységének irányításáért, a közbeszerzési eljárások előkészítéséért, lefolytatásáért, dokumentálásáért, a szerződés teljesülésének nyomon követéséért, az iratok megőrzéséért az Elnök a felelős.

2.) Amennyiben a közbeszerzési eljárást az ajánlatkérő által Megbízott Szervezet készíti elő és bonyolítja le, a közbeszerzési eljárások előkészítéséért, lefolytatásáért, dokumentálásáért a Megbízott Szervezet vezetője a felelős.

3.) A döntési javaslat jogszerűségéért az Elnök és a bírálóbizottság a felelős.

4.) Az eljárás során hozott döntések jogszerűségéért — beleértve az eljárást lezáró döntést is — a döntéshozó — a Társulási Tanács vagy az Elnök — a felelős.

5.) Az eljárások alapján megkötött szerződések szabályszerű teljesítéséért, illetve módosításának jogszerűségéért az Elnök, valamint — építési beruházás esetén — a megbízott műszaki ellenőr a felelős.

### **Záró rendelkezések**

A Szabályzat rendelkezéseit a részben Európai Unió és/vagy hazai forrásból finanszírozott közbeszerzések során a támogatás felhasználására irányadó jogszabályok szabályaival összhangban, illetőleg azokban leírt eltérésekkel kell alkalmazni.

A Szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a Kbt. , az EKR rendelet előírásait, valamint az ajánlatkérő belső szabályzataiban foglalt eljárási rendet kell megfelelően alkalmazni.

A Szabályzat 2025 szeptember 4. napján lép hatályba, rendelkezéseit a hatálybalépést követően indult eljárások során kell alkalmazni.

Záradék: Jelen közbeszerzési szabályzatot a Társulási Tanács a ..... számú határozatával fogadta el.

Filóné Ferencz Ibolya  
elnök





## Völgysegi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgysegi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2025. szeptember 4. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

|                                                        |                                                                       |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Tárgy:                                                 | Döntés az új Idősek otthona közbeszerzési eljárásának megindításáról. |
| Előterjesztő:                                          | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                   |
| Előterjesztést készítette:                             | dr. Brandt Huba osztályvezető                                         |
| Előterjesztés száma:                                   | 6.                                                                    |
| Előzetesen tárgyalja:                                  | –                                                                     |
| Az előterjesztés mellékletei:                          | -                                                                     |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: | Filczinger Ágnes                                                      |
| A döntéshez szükséges többség:                         | <u>Egyszerű</u> /minősített                                           |
| Véleményezésre megkapta:                               | Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi elnök                                   |
| Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:  | igen/ <u>nem</u>                                                      |

#### Tisztelt Társulási Tanács!

A Völgysegi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Társulás fejlesztési igényének Fejlesztési Fórum által történő támogatását követően a 15/2025 (V.23.) számú határozatával döntött támogatási igény benyújtásáról a 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon idősek otthona bővítésére új épület kialakításával.

A pályázatunkban megfogalmazott cél 250.000.000.- forint támogatásban részesült. A beruházás az állami építési beruházások rendjéről szóló 2023. évi LXIX. törvény hatálya alá tartozik az alábbiak szerint:

5. § (1) E törvény alkalmazásában:

1. állami építési beruházás: olyan építési beruházás, amelynek előkészítéséhez és megvalósításához felhasznált központi költségvetési vagy a nem közvetlen európai uniós forrás mértéke külön-külön vagy együttesen a beruházás becsült értékének ötven százalékát meghaladja, függetlenül attól, hogy az építési beruházás az állam javára valósul-e meg.

Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény 68. alcíme rendelkezik az állami beruházásokkal kapcsolatos szerződéskötések eljárási rendjének eltérő szabályairól. Ezen alcím a központi költségvetési vagy európai uniós forrásból finanszírozott, e törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott becsült értéket meghaladó építési beruházásokkal összefüggő beszerzési és közbeszerzési eljárásra vonatkozó

szabályokat határozza meg, függetlenül attól, hogy az építési beruházás az állami építési beruházások rendjéről szóló 2023. évi LXIX. törvény alapján állami építési beruházásnak minősül-e, vagy az Ábtv. 4. § (1) és (2) bekezdése alapján az Ábtv. hatálya alá nem tartozik.

Ezen jogszabály 253. § (1) bekezdés értelmében A 251. § szerinti építési beruházások előkészítésére és megvalósítására vonatkozó közbeszerzési eljárás – a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény szabályai figyelembevételével – *kizárólag olyan feltételes közbeszerzési eljárás keretében folytatható le, ahol a feltétel a 254. § (3) bekezdése szerinti vélemény rendelkezésre állása.*

A 253.§ (4) bekezdése szerint:

*(4) Abban az esetben, ha a 251. §-ban meghatározott építési beruházás kiviteli tervvel rendelkezik, a kivitelezésre vonatkozó feltételes szerzési vagy közbeszerzési eljárás megkezdésére a miniszter becsült értékre vonatkozó költségellenőrzést tartalmazó véleményének beszerzését követően kerülhet sor.*

Az állami beruházások költségellenőrzésének részletes szabályairól 98/2025. (V. 12.) Korm. rendelet szerint költségellenőrzési eljárást kell lefolytatni azon építési beruházások előkészítésével és megvalósításával összefüggő szerzési és közbeszerzési eljárások esetében, amelyeknél a központi költségvetési forrás vagy az európai uniós forrás terhére elszámolni kívánt összeg együttesen vagy külön-külön eléri a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti, az adott szerzési tárgyra irányadó nemzeti közbeszerzési értékhatárt.

A beruházás az időben megrendelt tervezésnek köszönhetően kiviteli tervekkel már rendelkezik, így hivatkozott jogszabályi hely alapján a becsült értékre vonatkozó vélemény beszerzését követően van lehetőség a feltételes közbeszerzési eljárás lefolytatására.

A közbeszerzési eljárást a Kbt. 115. § (1) bekezdése szerinti eljárási rezsimben lehet lefolytatni, miszerint *"ha az építési beruházás becsült értéke nem éri el a háromszázmillió forintot, (...) az ajánlatkérő köteles az eljárást megindító felhívás közzététele helyett legalább öt gazdasági szereplőnek egyidejűleg, közvetlenül írásban ajánlattételi felhívást küldeni.(...)"* Az ajánlatkérő az eljárásban nem írhat elő alkalmassági követelményt. Az ajánlatkérő csak a teljesítésre képes, szakmailag megbízható gazdasági szereplőknek küldhet ajánlattételi felhívást. Az ajánlattételre felhívandó gazdasági szereplők kiválasztásakor diszkriminációmentesen, az egyenlő bánásmód elvének megfelelően és lehetőség szerint a mikro-, kis - vagy középvállalkozások részvételét biztosítva kell eljárni.

A projekt időbeli ütemezése érdekében a megvalósításhoz szükséges és ahhoz kötődő műszaki ellenőr megbízása is indokolt, melynek beszerzésére a II. határozati javaslat szerint tesztek javaslatot.

Fentebb hivatkozott jogszabályi helyekre a projekt sikeres megvalósítása érdekében az alábbi határozatok meghozatalára kérem a tisztelt Társulási Tanácsot.

### **I.Határozati javaslat:**

- a) Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény, a Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény, valamint a Völgységi Önkormányzatok Társulása közbeszerzési szabályzata alapján dönt feltételes közbeszerzési eljárás lefolytatásáról a 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon idők otthona bővítésére új épület kialakításával.

A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy gondoskodjon a becsült értékre vonatkozó költségellenőrzést tartalmazó vélemény beszerzéséről az eljárás megindítását megelőzően.

b) A határozat a) pontja szerinti eljárás kapcsán a Társulási Tanács az alábbi gazdasági szereplők részére történő ajánlattételi felhívás megküldéséről dönt:

1. Baricz Építőipari Bt.  
cím: 7150 Bonyhád, Benczúr Gy. u. 30.  
Adószám: 26463414-2-17
2. K-PLAN ÉPÍTŐ Kft.  
cím: 7150 Bonyhád, Bartók B utca 20. A. ép.  
Adószám: 14772722-2-17
3. SEBI-BADA Építőipari Kft.  
cím: 7186 Nagyvejke, Fő utca 6.  
Adószám: 22929060-2-17
4. GBR-BAU Kft.  
cím: 7150 Bonyhád, Vörösmarty tér 19/A.  
Adószám: 32351604-2-17
5. TERC-CO Építőipari Kft.  
cím: 7355 Nagymányok Petőfi S. u. 118.  
Adószám: 11288259-2-17
6. ....

c) A Társulási Tanács a határozat a) pontja szerinti közbeszerzési eljárás lefolytatására az alábbi gazdasági szereplőktől kér ajánlatot:

1. ALD Projekt Kft.  
8313 Balatongyörök, Kilátó u. 2.  
Adószám: 22920638-1-20
2. DO-ZO Consulting Közbeszerzési és Tanácsadó Kft.  
7090 Tamási, Szabadság utca 79.  
Adószám: 28756525-2-17
3. ITA BONUM Tanácsadó Kft.  
7140 Bátaszék, Babits M. u. 10/a/2.  
Adószám: 29224751-1-17

A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy a legelőnyösebb ajánlatot adó vállalkozóval az eljárás lefolytatására vonatkozó megbízási szerződés aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

## **II. Határozati javaslat**

a) A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a 7150 Bonyhád Szabadság utca 6. szám alatti ingatlanon idősek otthona bővítésére új épület kialakításával beruházás műszaki ellenőri tevékenységének beszerzéséről dönt.

b.) A Társulási Tanács a határozat a) pontja szerinti feladat ellátására az alábbi gazdasági szereplőktől kér ajánlatot:

1. BONYPLAN Beruházás-szervező és – lebonyolító Mérnöki Szolgáltató Bt.

Székhely: 7187 Bonyhád-Majos I. utca 22.

Adószám: 21053481-2-17

2. RÉDAPLAN Mérnöki Betéti Társaság

Székhely: Pincehely, Zrínyi u. 15.

Adószám: 25858068-2-17

3. SEBIBER Építőipari és Kereskedelmi Betéti Társaság

Székhely: 7122 Kakasd, Kossuth L. u. 10.

Adószám: 26462468-1-17

-

-

A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy a legelőnyösebb ajánlatot adó gazdasági társasággal a műszaki ellenőri tevékenységre vonatkozó megbízási szerződés aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Bonyhád, 2025. augusztus 27.

Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi  
elnök