

Vácduka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II.¹⁷.....) önkormányzati rendelete

Vácduka Község Önkormányzata és intézményei 2026. évi költségvetéséről

[1] Jelen rendelet célja, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását és a vagyongyarapodást biztosítsa.

[2] Vácduka Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, figyelembe véve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) – (4) bekezdéseit, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1)–(3) bekezdéseit, 5. §-át, 6. §-át, 23. §-át és 24. §-át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. §-át és 27. §-át a következőket rendeli el:

Rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságára, az Önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai

2. §

(1) Vácduka Község Önkormányzata a 2026. évi költségvetés konszolidált főösszegét:

- a) bevételi főösszegét 638.263.833 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 638.263.833 Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszegen belül

- a) Vácdukai Brunszvik Teréz Óvoda-Mini Bölcsőde bevételi és kiadási főösszege 143.151.762 Ft,
- b) Vácdukai Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszege 94.074.182 Ft,
- c) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 635.184.328 Ft,
- d) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege nettósítva: 404.037.889 Ft.

3. §

(1) A 2. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonként megosztását, valamint önkormányzati szinten összesítetten az 1. melléklet, valamint intézményi szinten a 2. melléklet, 4. melléklet és a 6. melléklet tartalmazzák.

(2) Önkormányzati szinten összesítetten:

- a) Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatonként:
 - aa) Önkormányzatok működési támogatásai áh.-on belülről 359.697.025 Ft,
 - ab) Közhatalmi bevételek 68.175.594 Ft,
 - ac) Működési bevételek 40.161.000 Ft,
 - ad) Működési célú átvett pénzeszköz 0 Ft,
 - ae) Felhalmozási bevételek 0 Ft,
 - af) Finanszírozási bevételek 170.230.214 Ft.
- b) Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:
 - ba) Személyi juttatások 262.584.858 Ft,
 - bb) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 33.349.066 Ft,

- bc)* Dologi kiadások 172.809.741 Ft,
- bd)* Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.500.000 Ft,
- be)* Működési célú tartalékok 0 Ft, ezen belül működési célú általános tartalék: 0 Ft, működési célú céltartalékok: 0 Ft,
- bf)* Egyéb működési célú kiadások 1.650.000 Ft,
- bg)* Felhalmozási kiadások: 1.270.000 Ft, ezen belül felújítások 270.000 Ft, beruházások 1.000.000 Ft, egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft,
- bh)* Felhalmozási célú tartalékok 150.000.000 Ft, ezen belül felhalmozási célú általános tartalék: 150.000.000 Ft, felhalmozási célú céltartalékok: 0 Ft,
- bi)* Finanszírozási kiadások 13.100.168 Ft.

(3) A költségvetés feladat jellege szerinti megoszlása:

- a)* A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:
 - aa)* kötelező: 635.184.328 Ft,
 - ab)* önként vállalt: 0 Ft.
- b)* A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:
 - ba)* kötelező: 635.184.328 Ft,
 - bb)* önként vállalt: 0 Ft.

Felhalmozási kiadások

4. §

- (1) Felújítási kiadások 270.000 Ft, a 8. melléklet tartalmazza.
- (2) Beruházási kiadások: 1.000.000 Ft, a 8. melléklet tartalmazza.

Költségvetést alátámasztó kimutatások

5. §

- (1) A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:
 - a)* Vácduka Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi mérlegét a 2. melléklet, a 4. melléklet és a 6. melléklet tartalmazzák.
 - b)* Vácduka Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi feladatalapú kimutatását a 3. melléklet, 5. melléklet és a 7. melléklet tartalmazzák.
 - c)* Vácduka Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés feladat jellege szerinti kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
 - d)* Vácduka Község Önkormányzata 2026. évi Európai Unió által finanszírozott projektek bemutatását a 11. melléklet tartalmazza.
 - e)* Vácduka Község Önkormányzata 2026. évi adósságot keletkeztető ügyletek kimutatását a 12. melléklet tartalmazza.
 - f)* Vácduka Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2027. - 2028. - 2029. évi mérlegét a 14. melléklet tartalmazza.
 - g)* Előirányzat felhasználási tervet a 13. melléklet tartalmazza.
- (2) Adóelengedés, adókedvezmény 2026. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincsen.
- (3) Közvetett támogatás 2026. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincs.

Tárgyévi és többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

6. §

- (1) Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettségei nincsenek.
- (2) Hitelfelvételt a költségvetés nem tartalmaz.
- (3) Adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek nincsenek.

7. §

- (1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.
- (2) A költségvetési rendeletben a működési hiány összege 0 Ft.
- (3) Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi kötelezettségekkel nem terhelt maradványból év közbeni módosítással igénybe vehető. Jelen költségvetési rendelet előző évi maradvány igénybevételét nem tartalmaz. Saját bevétel hiányában a további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel vagy ingatlan értékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.
- (4) A költségvetés 150.000.000 Ft tartalékot, ezen belül 0 Ft általános tartalékot, illetve 0 Ft céltartalékot, ezen belül 0 Ft működési célú céltartalékot és 150.000.000 Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.
- (5) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.
- (6) Az önkormányzat és intézménye vállalkozási tevékenységet nem folytat.

Létszámgazdálkodás

8. §

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi létszám előirányzatát a 10. melléklet tartalmazza:

- a) Vácdukai Közös Önkormányzati Hivatal: 7,2 fő köztisztviselő,
- b) Vácdukai Brunszvik Teréz Óvoda-Mini Bölcsőde 17 fő,
- c) Vácduka Község Önkormányzata: 9 fő.

A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

- (1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével kell ellensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. A bevételkiesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.
- (2) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2025. évi maradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(4) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre, határozat nem hozható. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.

(5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzügyintézetnél éven belül lekösse, abból államkötvényt vásároljon olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

(7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 2026. évre vonatkozóan 51.000 Ft-ban állapítja meg. A képviselő-testület a köztisztviselők részére bruttó 300.000 Ft cafetéria keretet állapít meg.

(8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

(9) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást megtárgyalja.

(10) Az Önkormányzat önként vállalt feladatokat nem lát el.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Makkos László
polgármester




Hegyi Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet az SZMSZ-ben meghatározottak szerint 2026. február napján kihirdettem.




Hegyi Ágnes
jegyző

KONSZOLIDÁLT KIMUTATÁS

Vácduka Község Önkormányzat

2026. évi konszolidált költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	359 697 025
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	68 175 594
B4	Működési bevételek	40 181 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	170 230 214

- ebből állami támogatás
- ebből önkormányzati támogatás

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 468 033 619

Működési költségvetés egyenlege: -155 860 046

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Felhalmozási költségvetés egyenlege: -1 270 000

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 468 033 619
(B - B7):

Költségvetési egyenleg: -157 130 046

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN 638 263 833
(B1+...+B8):

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	262 584 858
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 349 066
K3	Dologi kiadások	172 809 741
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	151 650 000
K6	Beruházások	1 000 000
K7	Felújítások	270 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	13 100 168

- ebből központi irányítószervi támogatás folyósítása
- ebből egyéb finanszírozási kiadás

13 100 168

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 623 893 665

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 1 270 000

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 625 163 665
(K - K8):

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 638 263 833
(K1+...+K9):

KIMUTATÁS

Vácduka Község Önkormányzat

2026. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	359 697 025
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	68 175 594
B4	Működési bevételek	37 161 000
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0

B8	Finanszírozási bevételek	170 150 709
----	--------------------------	-------------

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	60 630 292
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 163 188
K3	Dologi kiadások	162 724 241
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	151 650 000
K6	Beruházások	1 000 000
K7	Felújítások	270 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	247 246 607

adatok Ft-ban

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	465 033 619
----------------------------------	-------------

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	386 667 721
------------------------------------	-------------

Működési költségvetés egyenlege: 78 365 898

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0
-----------------------------------	---

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	1 270 000
----------------------------------	-----------

Felhalmozási költségvetés egyenlege: -1 270 000

Finanszírozási bevételek (B8)	170 150 709
-------------------------------	-------------

Finanszírozási kiadások (K9)	247 246 607
------------------------------	-------------

Felhalmozási költségvetés egyenlege: -77 095 898

Konszolidált bevételek	635 184 328
------------------------	-------------

Konszolidált kiadások	401 037 889
-----------------------	-------------

Konszolidált költségvetés egyenlege: 234 146 439

B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	635 184 328
---	--	-------------

K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	635 184 328
---	---------------------------------------	-------------

KIMUTATÁS AZ ELŐIRÁNYZATOK FELADATONKÉNTI FELHASZNÁLÁSRÓL 2026. év
Vácduka Község Önkormányzata

011130	2025. évi teljesítés	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
Személyi juttatások	28 072 403	27 955 110
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 719 128	3 704 477
Dologi kiadások	17 567 790	23 793 241
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	788 714	1 000 000
Beruházások	1 548 313	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	51 696 348	56 452 828
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	12 000	0
Működési bevételek	11 047 590	10 609 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	11 059 590	10 609 000

013320	2025. évi teljesítés	Közmű- és fenntartási és -működtetés
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	465 489	533 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	465 489	533 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	116 500	127 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	116 500	127 000

013350	2025. évi teljesítés	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	9 310 565	10 830 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	493 425	0
Felújítások	24 892 762	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	34 696 752	10 830 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	1 592 775	1 905 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	1 592 775	1 905 000

018010	2025. évi teljesítés	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	8 350 869	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	10 139 189	13 100 168
Kiadások összesen	18 490 058	13 100 168
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	317 363 707	359 537 025
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	13 167 779	0
Bevételek összesen	330 531 486	359 537 025

018030	2025. évi teljesítés	Támogatási célú finanszírozási műveletek
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	6 600	150 000 000
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	199 366 786	234 146 439
Kiadások összesen	199 373 386	384 146 439
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	590 800	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	168 785 152	170 150 709
Bevételek összesen	179 375 952	170 150 709

041233	2025. évi teljesítés	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
Személyi juttatások	424 200	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 146	0
Dologi kiadások	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	479 346	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	406 596	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	3 564	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	410 160	0

062020	2025. évi teljesítés	Településfejlesztési projektek és támogatások
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	6 526 725	11 620 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	2 250 694	0
Felújítások	11 539 985	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	20 317 404	11 620 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 975 513	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	23 975 513	0

064010	2025. évi teljesítés	Közülgítés
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	5 379 025	5 700 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	99 852	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	5 478 877	5 700 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

066020	2025. évi teljesítés	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
Személyi juttatások	13 742 649	13 112 758
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 676 736	1 774 971
Dologi kiadások	12 332 758	14 986 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	387 829	500 000
Beruházások	2 225 589	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	30 365 561	30 373 729
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 482 040	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	1 096 042	1 930 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	7 578 082	1 930 000

072111	2025. évi teljesítés	Háziorvosi alapellátás
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	1 274 579	1 460 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	1 274 579	1 460 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	780 931	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	780 931	0

074031	2025. évi teljesítés	Család és névelelmi egészségügyi gondozás
Személyi juttatások	642 055	639 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 121	83 070
Dologi kiadások	1 567 923	1 905 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	2 285 099	2 627 070
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 600	160 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	51 600	160 000

074032	2025. évi teljesítés	Ifjúság-egészségügyi gondozás
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	194 100	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	194 100	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	103 200	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	1 053 216	1 143 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	1 156 416	1 143 000

082042	2025. évi teljesítés	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	5 450	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	656 141	1 000 000
Felújítások	9 290	270 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	670 881	1 270 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

082092	2025. évi teljesítés	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
Személyi juttatások	5 897 620	6 455 499
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	789 150	874 371
Dologi kiadások	13 603 717	15 350 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	20 290 487	22 679 870
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	2 711 950	2 905 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	2 711 950	2 905 000

091110	2025. évi teljesítés	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
Személyi juttatások	440 000	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 480	0
Dologi kiadások	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	491 480	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

096015	2025. évi teljesítés	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
Személyi juttatások	13 214 772	12 467 925
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 712 161	1 726 299
Dologi kiadások	52 812 352	53 467 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	118 500	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	67 857 785	67 661 224
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	14 990 550	15 240 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	14 990 550	15 240 000

096025	2025. évi teljesítés	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	2 425 231	2 540 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	2 425 231	2 540 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	2 017 728	2 032 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	2 017 728	2 032 000

104035	2025. évi teljesítés	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	4 180 748	4 445 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	4 180 748	4 445 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	1 352 582	1 270 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	1 352 582	1 270 000

104042	2025. évi teljesítés	Család és gyermekjóléti szolgáltatások
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	7 140 000	10 055 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	7 140 000	10 055 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

107060	2025. évi teljesítés	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	5 098 146	5 300 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 425 355	3 500 000
Egyéb működési célú kiadások	150 000	150 000
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	8 673 501	8 950 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

900020	2025. évi teljesítés	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	0	740 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	0	740 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	69 296 006	68 175 594
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	69 296 006	68 175 594

Kiadások összesen:	476 847 112	635 184 328
Bevételek összesen:	646 997 821	635 184 328
	170 150 709	0

KIMUTATÁS
Vácdukai Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	82 926 046
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 957 636
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	190 500
B4	Működési bevételek	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B8	Finanszírozási bevételek	94 074 182	K9	Finanszírozási kiadások	0

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	0	Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	94 074 182
Működési költségvetés egyenlege:	-94 074 182		
Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0	Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	0
Felhalmozási költségvetés egyenlege:	0		
Finanszírozási bevételek (B8)	94 074 182	Finanszírozási kiadások (K9)	0
Finanszírozási költségvetés egyenlege:	94 074 182		

B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	94 074 182	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	94 074 182
----------	---	------------	----------	--	------------

KIMUTATÁS AZ ELŐIRÁNYZATOK FELADATONKÉNTI FELHASZNÁLÁSRÓL 2026. év.
Vácdukai Község Önkormányzati Hivatal

011130	2025. évi teljesítés	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
Személyi juttatások	57 960 520	82 926 046
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 867 650	10 957 636
Dologi kiadások	148 980	190 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	65 977 150	94 074 182
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

018030	2025. évi teljesítés	Támogatási célú finanszírozási műveletek
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	65 977 150	94 074 182
Bevételek összesen	65 977 150	94 074 182

Kiadások összesen:	65 977 150	94 074 182
Bevételek összesen:	65 977 150	94 074 182

Maradvány

0

0

KIMUTATÁS

Vácdukaai Brunszvik Teréz Óvoda - Minibülsőde

2026. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatairól és a költségvetési egyenlegekről

Rovatrend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovatrend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	119 028 520
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 228 242
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	9 895 000
B4	Működési bevételek	3 000 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B8	Finanszírozási bevételek	140 151 762	K9	Finanszírozási kiadások	0
					0
Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)		3 000 000	Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)		143 151 762
Működési költségvetés egyenlege:		-140 151 762			
Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)		0	Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)		0
Felhalmozási költségvetés egyenlege:		0			
Finanszírozási bevételek (B8)		140 151 762	Finanszírozási kiadások (K9)		0
Finanszírozási költségvetés egyenlege:		140 151 762			
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	143 151 762	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	143 151 762

KIMUTATÁS AZ ELŐIRÁNYZATOK FELADATONKÉNTI FELHASZNÁLÁSRÓL 2026. év
Vácdukai Brunsvík Teréz Óvoda - Minibülsőde

091110	2025. évi teljesítés	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
Személyi juttatások	80 787 897	83 921 921
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 045 891	9 589 384
Dologi kiadások	2 073 502	1 850 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	1 304 526	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	95 211 816	95 361 305
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

091120	2025. évi teljesítés	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
Személyi juttatások	0	1 410 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	183 300
Dologi kiadások	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	0	1 593 300
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

091140	2025. évi teljesítés	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
Személyi juttatások	4 317 258	5 149 200
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	470 755	684 396
Dologi kiadások	7 487 579	6 200 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	104 649	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	12 380 241	12 033 596
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	0	0

104031	2025. évi teljesítés	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
Személyi juttatások	23 529 903	28 547 399
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 863 397	3 771 162
Dologi kiadások	1 633 133	1 845 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	28 026 433	34 163 561
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	2 228 854	3 000 000
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0
Bevételek összesen	2 228 854	3 000 000

018030	2025. évi teljesítés	Támogatási célú finanszírozási műveletek
Személyi juttatások	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
Dologi kiadások	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0
Beruházások	0	0
Felújítások	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0
Működési bevételek	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Finanszírozási bevételek	133 469 141	140 151 762
Bevételek összesen	133 469 141	140 151 762
Kiadások összesen:	135 618 490	143 151 762
Bevételek összesen:	135 697 995	143 151 762

Maradvány

79 505

0

Vácduka Község Önkormányzat és intézményei
Felhalmozási kiadásai 2026. év

		Vácdukai Bruszvik Teréz Óvoda	Vácdukai Közös Önkormányzati Hivatal	Vácduka Község Önkormányzata
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	1 000 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0
K6	Beruházások (=72+...+78)	0	0	1 000 000
K71	Ingatlanok felújítása	0	0	270 000
K72	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0
K7	Felújítások (=80+...+83)	0	0	270 000

Rend- szor	Előirányzatcsoport Kiemelt előirányzat azonosító bontás	Önkormányzat				Hivatal				Óvoda				Összesített önkormányzati költségvetés			
		Költségvetési összesen	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami igazgatási feladat	Költségvetési összesen	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami igazgatási feladat	Költségvetési összesen	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami igazgatási feladat	Költségvetési összesen	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami igazgatási feladat
K1	Személyi juttatások	60 530 292	60 530 292	-	-	62 535 048	62 535 048	-	-	119 028 520	119 028 520	-	-	262 594 838	262 594 838	-	-
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 163 198	8 163 198	-	-	10 957 636	10 957 636	-	-	14 228 242	14 228 242	-	-	33 340 096	33 340 096	-	-
K3	Dologi kiadások	162 724 241	162 724 241	-	-	180 500	180 500	-	-	9 895 000	9 895 000	-	-	172 809 741	172 809 741	-	-
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000	3 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 500 000	3 500 000	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	151 650 000	151 650 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151 650 000	151 650 000	-	-
K6	Beruházások	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000 000	1 000 000	-	-
K7	Felújítások	270 000	270 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	270 000	270 000	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	366 867 721	366 867 721	-	-	84 074 182	84 074 182	-	-	143 151 762	143 151 762	-	-	603 863 686	603 863 686	-	-
	Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	1 270 000	1 270 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 270 000	1 270 000	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	247 246 807	247 246 807	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247 246 807	247 246 807	-	-
K	Kiadások MINDÖSSZESEN (K1+...+K9)	635 184 328	635 184 328	-	-	84 074 182	84 074 182	-	-	143 151 762	143 151 762	-	-	872 410 272	872 410 272	-	-
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	359 697 025	359 697 025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	359 697 025	359 697 025	-	-
B2	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	68 175 594	68 175 594	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68 175 594	68 175 594	-	-
B4	Működési bevételek	37 161 000	37 161 000	-	-	-	-	-	-	3 000 000	3 000 000	-	-	40 161 000	40 161 000	-	-
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B5)	466 033 619	466 033 619	-	-	-	-	-	-	3 000 000	3 000 000	-	-	468 033 619	468 033 619	-	-
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	170 150 709	170 150 709	-	-	84 074 182	84 074 182	-	-	140 151 762	140 151 762	-	-	404 376 653	404 376 653	-	-
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8)	635 184 328	635 184 328	-	-	84 074 182	84 074 182	-	-	143 151 762	143 151 762	-	-	872 410 272	872 410 272	-	-

Vácduka Község Önkormányzata és ntézményeinek engedélyezett létszámkerete 2026. évre

[illegible]

Vácduka Község Önkormányzat

az Európai Unió által finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bemutatása 2026. évben

A projekt az Európai Unió támogatásával, az Európai Strukturális és Beruházási Alapból és hazai központi költségvetési előirányzathoz vissza nem térítendő támogatás formájában történő finanszírozás keretében valósul meg.

Projekt költségvetésének részletes bemutatása:

KAP-RD43-1-25 Külerülti utak felújítása

Kiadások:	Jóváhagyott előirányzat	Javasolt előirányzat	Módosított előirányzat
Általános (rezsi) költség			
Általános költség ÁFA tartalma			
Beruházáshoz kapcsolódó költségek	139 591 486	139 591 486	139 591 486
Célcsoport támogatásának költségei			
Célcsoport támogatási költségei ÁFA tartalma			
Projektmenedzsment költség			
Szakmai megvalósításban közreműködő munkatársak költségei			
Szakmai megvalósításhoz kapcsolódó egyéb költségek			
Szakmai tevékenységekhez kapcsolódó szolgáltatások költségei			
Szakmai tevékenységekhez kapcsolódó működési célú ÁFA fizetési kötelezettség			
Tárgyi eszköz beszerzés			
Beruházási célú ÁFA fizetési kötelezettség			
Projekt összes kiadásai:	139 591 486	139 591 486	139 591 486
Bevételek:			
Igényelt támogatás működési célú:			
Igényelt támogatás felhalmozási célú:	139 591 486	139 591 486	139 591 486
Projekt összes bevételei:	139 591 486	139 591 486	139 591 486

KIMUTATÁS

adósságot keletkeztető ügyleteiről és az azt megalapozó bevételekről

- 1.) Vácduka Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tárgyévi beruházási és fejlesztési projektjei megvalósítása érdekében a 2026. évi költségvetési évre és az követő 3 évre vonatkozó saját bevételeinek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

	2026	2027	2028	2029
Bevételek				
helyi adóból származó bevételek	68 175 594	74 311 397	80 999 423	88 289 371
önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	3 000 000	3 270 000	3 564 300	3 885 087
osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	9 450 000	10 300 500	11 227 545	12 238 024
tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0	0
kezelésgvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Bevételek összesen:	80 625 594	87 881 897	95 791 268	104 412 482
Adott évi saját bevétel 50%-a	40 312 797	43 940 949	47 895 634	52 206 241
Adósságot keletkeztető ügyletek értéke				
<i>2026. előtti ügyletekből származó érték</i>	0	0	0	0
Hitel felvételből származó tőketartozás	0	0	0	0
Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás	0	0	0	0
2026. évi ügyletből származó érték:				
Hitelfelvétel	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke:	0	0	0	0
Tárgyévi fizetési kötelezettség				
Tőkefizetési kötelezettség	0			
Kamatfizetési kötelezettség	0			
Tárgyévi fizetési kötelezettség:	0	0	0	0

- 2.) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulásról szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 3. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az 1. pontban meghatározott hitelfelvétel fejlesztési célját és a fejlesztési célhoz kapcsolódó adatokat az alábbiak szerint állapítja meg:

- tervezett fejlesztési célú hitel összege:

- fejlesztési cél:

- az önkormányzat számára törvényben meghatározott azon feladata, amelyre a fejlesztés irányul:

- fejlesztéssel létrejövő kapacitás
- a fejlesztés burttó forrásigénye
- az ügylet egybeszámított értéke, amely során az egyazon fejlesztési cél megvalósításához kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyletek értékét egybe kell számítani
- tárgyévi saját bevétel összege
- tárgyévet megelőző években keletkezett ügyletekből eredő fizetési kötelezettség
- az ügylet típusa
- az ügylet futamideje
- az ügylet devizaneme

**A 2026. költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai
az Áht. 29. § (4) bekezdés d) pontjával meghatározott**

BEVÉTELEK

Rovat	Bevételi előirányzat megnevezése	Előirányzat összege 2026. év	Előirányzat összege 2027. év	Előirányzat összege 2028. év	Előirányzat összege 2029. év
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	359 697 025	370 487 936	374 084 906	377 681 876
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	68 175 594	70 220 862	70 902 618	71 584 374
B4	Működési bevételek	40 161 000	41 365 830	41 767 440	42 169 050
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	5 880 932	32 982 059
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	170 230 214	175 337 120	177 039 423	178 741 725
	Összesen:	638 263 833	657 411 748	669 675 318	703 159 084

KIADÁSOK

Rovat	Kiadási előirányzat megnevezése	Előirányzat összege 2026. év	Előirányzat összege 2027. év	Előirányzat összege 2028. év	Előirányzat összege 2029. év
K1	Személyi juttatások	262 584 858	270 462 404	281 280 900	295 344 945
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 349 066	34 349 538	35 723 519	37 509 695
K3	Dologi kiadások	172 809 741	177 994 033	185 113 795	194 369 484
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000	3 605 000	3 749 200	3 936 660
K5	Egyéb működési célú kiadások	151 650 000	156 199 500	162 447 480	170 569 854
K6	Beruházások	1 000 000	1 030 000	1 071 200	1 124 760
K7	Felújítások	270 000	278 100	289 224	303 685
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	13 100 168	13 493 173		0
	Összesen:	638 263 833	657 411 748	669 675 318	703 159 084

0

0

0

0