

Zomba Község Polgármestere
7173 Zomba, Fő tér 1. Tel.: 74/433-022

MEGHÍVÓ

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2026. február 5-én (csütörtökön) 14.00 órai kezdettel

együttes ülést tart,

melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Zombai Önkormányzat tanácskozó terme 7173 Zomba, Fő tér 1.

Napirendi javaslat:

1. A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása
Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)
2. A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése
Előadó: Mátis László Zomba község polgármestere
(írásbeli előterjesztés)
3. A háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása
Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)
4. A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése
Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)
5. A Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodása módosításának elfogadása
Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

Zomba, 2026. január 30.


Mátis László
Zomba község polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Felsőnána, Kéty, Murga és Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. február 5-én megtartandó együttes nyilvános ülésének 1. napirendi pontjához

Előterjesztő: Dr. Rózsa Éva jegyző

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének megtárgyalása

A napirendet nyilvános ülésen tárgyalják a Képviselő-testületek, a határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Tisztelt Képviselő-testületek!

A közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás IV. fejezete szerint:

„1.1.1. A közös önkormányzati hivatal önálló költségvetéssel rendelkezik, amely Zomba Község Önkormányzata költségvetési rendeletének részét képezi, és amely jelen megállapodás a közös önkormányzati hivatal finanszírozására vonatkozó V. részének figyelembe vételével készül.

1.1.2. Felek a közös önkormányzati hivatal bevételeiről, kiadásairól, engedélyezett létszámáról – a költségvetési rendeletüket tárgyaló képviselő-testületi ülés előtt – együttes testületi ülésen döntenek.”

A fentiek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23-24.§-ban, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés tervezetet terjesztem Önök elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) rendelkezéseinek figyelembe vételével készült.

Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése

A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) működtetését 2026. évben a Kvtv.-ben meghatározott állami támogatás, valamint Murga és Zomba községek önkormányzatainak hozzájárulásából tudjuk biztosítani.

I. Bevételek

1. *Költségvetési bevételek (B1-B7)*

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) 5.122.811 forint

A közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás V. fejezete szerint az önkormányzatok a közös önkormányzati hivatal működtetését elsősorban az adott évi központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékű állami támogatásból biztosítják.

Az állami támogatásból kell biztosítani:

- a) személyi juttatások és azok járulékai, valamint a személyekhez kapcsolódó dologi kiadásokat;
- b) az igazgatási munkavégzéséhez kapcsolódó dologi és felhalmozási kiadásokat.

Első lépés, hogy kiszámításra kerüljön az, hogy a településre jutó állami támogatás összege fedezetet ad-e a településre jutó kiadásokra. Amennyiben több a támogatás, akkor a településnek nem kell hozzájárulniuk saját forrásból a Közös Hivatal költségvetéséhez.

Amennyiben az állami támogatás az a)-b) pont szerinti költségeket nem fedezi, a fennmaradó költségekhez a települések a következő módon járulnak hozzá:

Murga község alacsony lakosság száma miatt irreális lenne a lakosság szám miatti felosztás. A Hivatal kötelezően ellátandó feladatainak egy része nem lakosság számától függő, hanem minden önkormányzat esetében felmerülő feladat. Ezért a hivatalban felmérésre került az adott településekre fordított személyi juttatások és járulékok mértéke. Ebből látható volt, hogy Murga esetében szükséges a legkevesebb bérrel rendelkező dolgozó bérének és járulékának 70 %-át hozzájárulásként meghatározni. A fennmaradó összeg a többi település lakosság szám arányában kerül felosztásra.

A közös hivatal 2026. évi összes előző évi elszámolás visszafizetés összege nélküli kiadásának összege: 121.771.352,- Ft.

2026. költségvetési évre várható állami támogatás összege: 112.001.388,- Ft.

A közös hivatalra kapott állami támogatás összege településenként kerül meghatározásra.

- Zomba Község Önkormányzata: 59.068.723 Ft
- Kéty Község Önkormányzata: 29.332.767 Ft
- Felsőnána Község Önkormányzata: 22.076.723 Ft
- Murga Község Önkormányzata: 1.523.175 Ft

Mivel a 2026. évi állami támogatás nem fedezi a közös hivatal 2026. évi költségvetési kiadásait, ezért a megállapodás 3. pontja alapján elkészítésre került a településekre jutó hozzájárulás összegei.

	2025.01.01		2026			
	arányszám	LAKOSSÁG	1 lakosra jutó kiadás	Településre jutó kiadások összege	TÁMOGATÁS EBR42 ALAPJÁN	Megállapodás szerint kell-e hozzájárulás?
Zomba	59,98%	1939		73 032 679	59 068 723	IGEN
Kéty	20,45%	661		24 896 648	29 332 767	NEM
Felsőnána	18,03%	583		21 958 768	22 076 723	NEM
Murga	1,55%	50		1 883 256	1 523 175	IGEN
ÖSSZESEN	100,00%	3233	37 665	121 771 352	112 001 388	

A megállapodás szerint 2026. évben Zomba Község Önkormányzatának és Murga Község Önkormányzatának kell hozzájárulni a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez. A hozzájárulás mértéke az érvényben lévő megállapodás alapján a következőképpen alakul:

ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁS MEGÁLLAPODÁS SZERINTI MEGOSZTÁSA		
Kéty község		0
Felsőnána község		0
Murga	Legkisebb hivatali bérköltség 70%	
	Alapilletmény+cafetéria	8 381 264
	Személyi juttatás	8 381 264
	Járulék	1 113 002
	<i>Összes bér és járulék</i>	<i>9 494 265</i>
	70%	6 645 986
	Le: Állami támogatás Murga Község Önkormányzata	1 523 175
	Murga község hozzájárulása megállapodás szerint	5 122 811
	2026 évben felmerült működési kiadások a 2025 elszámolásból adódó visszafizetés nélkül	121 771 352

	2026. évre járó állami támogatás összege:	112 001 388
	Előző évről származó maradvány	1 601 520
	2026. évi bevételek összege:	113 602 908
	<i>Eltérés: szükséges hozzájárulás összege:</i>	<i>8 168 444</i>
	<i>Murga község hozzájárulása 2026 év</i>	<i>5 122 811</i>
	<i>Murga községen kívüli hozzájárulás</i>	<i>3 045 633</i>
	<i>Zomba község hozzájárulása</i>	<i>3 045 633</i>
	<i>Felsőnána község hozzájárulása</i>	<i>-</i>
-	<u><i>Kéty község hozzájárulása</i></u>	<i>-</i>

Az alábbi összegekkel kell a településeknek hozzájárulni a közös hivatal működéséhez:

- Kéty Község Önkormányzata 0 Ft hozzájárulás fizetésre kötelezett.
- Felsőnána Község Önkormányzata 0 Ft hozzájárulás fizetésre kötelezett.
- Murga Község Önkormányzata: legkevesebb bérrel rendelkező dolgozó bérének és járulékanak 70 %-a, csökkentve a településre jutó állami támogatás összegével: 5.122.811,- Ft
- Zomba Község Önkormányzata: a fennmaradó 3.045.633 Ft a hozzájárulás összege.

2. *Finanszírozási bevételek (B8)*

- *Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:*
A 2025. évi várható maradvány összege: 1.601.520 forint. A maradvány összegének véglegesítése a 2025. évi zárszámadás keretében történik.
- *Központi irányító szervei támogatás:*
A Kvtv. 2. melléklete szerint az **Önkormányzati hivatal működésének támogatása módosításokat követően fajlagos összege: 9.761. 000 forint/fő.**
„A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz az Möt. szerint a tárgyév január 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. Amennyiben év közben változik a közös hivatali struktúra, vagy a tárgyév január 1-jéhez képest megváltozik a közös hivatal székhelye, azt az érintett önkormányzatok egymás között pénzeszközátadással rendezik. A 2026. január és február hónapokban az önkormányzatok a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: 2025. évi költségvetési törvény) szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembe vételével részesülnek támogatásban. Tárgyév március

hónaptól az e törvény alapján megállapított szabályok szerint megállapított éves támogatás alapján történik a támogatás folyósítása.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege.”

Korrekciós tényezők:

- Közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosság száma
- Közös Hivatalt fenntartó önkormányzatok száma
- Közös Hivatalt fenntartó településeken működő nemzetiségi önkormányzatok száma a tárgyévet megelőző év december 1-jei állapotnak megfelelően

Az elismert hivatali létszám 2026. évre vonatkozóan várhatóan 10,09 fő.

Az Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen megállapított támogatást közös önkormányzati hivatal esetében

- a) a nem székhely szerinti önkormányzat esetében az önkormányzat lakosság számának a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosság számához viszonyított arányában,
- b) a székhely szerinti önkormányzat esetében a megállapított támogatásnak a nem székhely önkormányzatokra jutó részével csökkentett összege szerint kell a kiegészítés meghatározásánál figyelembe venni. Az 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen elvégzett kiegészítést követően megállapított támogatás – közös hivatalt fenntartó önkormányzatoknál megállapított – együttes összege a közös hivatal székhelye szerinti önkormányzatot illeti meg.

A fentiek alapján a 2026. évben a közös önkormányzati hivatal működésének állami támogatása: 112.001.388 forint. Ebből az összegből az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2026. január 1-jétől történő illetményemelésre fordítandó összeg 18.770.994 forint, amit csak a béremelésre és a béremelés összegére jutó szociális hozzájárulási adóra lehet fordítani. Ez összeg nem használható fel a hivatal egyéb kiadásaira.

Központi irányító szervi támogatás jogcímen (B816) a Hivatal részére 2026. évben 116.648.541,- Ft került betervezésre, mely tartalmazza az állami támogatás összegét, Zomba

Község Önkormányzata 2026. évi hozzájárulás összegét, illetve a 2025. évi elszámolásból adódó visszafizetés összegét.

A közös önkormányzati hivatal bevételi főösszege: 123.372.872 forint.

II. Kiadások

1. Személyi juttatások (K1)

2026. évben összességében 99.270.400 forint kerül a személyi juttatások rovatra, mely az alábbi elemeket tartalmazza:

- Törvény szerinti illetmények, munkabérek: 95.725.219,- Ft. A személyi illetmények tervezése során 2026. január 1. napjától a jogszabályban meghatározott kötelező emelés került betervezésre, melynek fedezete az erre a célra kapott támogatás. Ennek összege: 18.770.994 Ft.
- Jubileumi jutalom kifizetése esedékes, melynek összege 1.725.024 Ft.
- Béren kívüli juttatások összege (cafeteria) 1.328.125 forint.

A köztisztviselőt megillető cafeteria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafeteria juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

2026. évben a cafeteria bruttó 200.000 Ft/fő/év

- Közlekedési költségtérítés: munkába járások, költségtérítések összege 492.032 forint.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)

Erre a rovatra 12.816.154 forint kerül. Itt kell elszámolni a bérrel kapcsolatos költségeket (a szociális hozzájárulási adót, táppénz hozzájárulást, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót stb.)

3. Dologi kiadások (K3)

A 2026. évi dologi kiadások az érvényben lévő szerződések alapján, illetve a 2025. évi tény adatok figyelembevételével kerültek megtervezésre, melynek összege 9.684.798 forint:

- *Készletbeszerzésekre (K31)* 500.000 forint, mely a hivatal tevékenységét segítő irodai papír, nyomtatványok, irodaszerek beszerzésének költségeit tartalmazza.

- *Kommunikációs szolgáltatásokra (K32)* 2.675.106 forintot kalkuláltunk, mely tartalmazza a telefon-, internet díjakat, programok, szoftverek működtetésének, rendszergazdai tevékenység költségeit.
- *Szolgáltatási kiadásokra (K33)* 4.266.252 forint
 - *Bérleti és lízing díjak:* 56.692 forint, mely a postafiók bérletet tartalmazza.
 - *Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:* 725.500 forint, adatvédelem, GDPR-nak való megfelelést tartalmazza.
- *Egyéb szolgáltatások:* 3.484.060 forint, mely tartalmazza a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás díjat, fénymásolási díjat, postaköltséget, bankköltséget, számviteli szolgáltatás díját.
- *Kiküldetés (K34):* 2026. évre tervezett összege 950.000 forint.
- *Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadásokra (K35)* 1.293.440 forintot, mely a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adót és az 1 és 2 forintos érmék forgalomból történő kivonása miatti kerekítési különbözetet tartalmazza.
- *Egyéb tárgyi eszközök beszerzésére (K6)* a hivatal nem tervezett.

A kiadások megtervezése során csak a feltétlenül szükséges kiadások kerültek beállításra a költségvetésbe, amivel a Közös Hivatal el tudja látni a szakmai munkát.

4. Egyéb működési célú kiadások (K5): 1.601.520 forint

A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi hozzájárulás elszámolás várható visszafizetés összege 1.601.520 forint. Ebből Felsőnána Község Önkormányzatának 759.615 forint, Zomba Község Önkormányzatának 841.905 forint visszafizetés várható.

A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal kiadási főösszege 123.372.872 forint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Zomba, 2026. február 2.



Dr. Rózsa Éva
jegyző

1. melléklet a .../.../... (....) önkormányzati rendelethez

Zombai Közös Önkormányzati Hivatal

Összevont működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban

Ssz.	Bevétel			Kiadás				
	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025 tényadat	2026. eredeti előirányzat	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025 tényadat	2026. eredeti előirányzat
01	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	4 749 467	5 122 811	Személyi juttatások	K1	75 641 277	99 270 400
02	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzá adó	K2	10 050 038	12 816 154
03	Működési bevételek	B4	525 849	0	Dologi kiadások	K3	9 685 511	9 684 798
04	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
05			0	0	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	1 601 520
06	Költségvetési bevételek (=01+...+05)		5 275 316	5 122 811	Költségvetési kiadások (=01+...+05)		95 376 826	123 372 872
07	Finanszírozási bevételek	B8	91 768 010	118 250 061	Finanszírozási kiadások	K9	0	0
08	Bevételek összesen (=06+07)		97 043 326	123 372 872	Kiadás összesen (=06+07)		95 376 826	123 372 872

Zombai Közös Önkormányzati Hivatal

Összevont felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban

Ssz.	Bevétel			Kiadás				
	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025 tényadat	2026. eredeti előirányzat	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025 tényadat	2026. eredeti előirányzat
01	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	Beruházások	K6	64 980	0
02	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	Felújítások	K7	0	0
03	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
04	Költségvetési bevételek (=01+...+03)		0	0	Költségvetési kiadások (=01+...+03)		64 980	0
06	Bevételek összesen		0	0	Kiadás összesen		64 980	0

2. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez
Zombai Közös Önkormányzati Hivatal
 Összevont bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Bevétel	Rov sz.	2025 tényadat	2026. eredeti előirányzat
	Rovat megnevezése			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		
06	Elszámolásból származó bevételek	B116		
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12		
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 749 467	5 122 811
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	4 749 467	5 122 811
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		
21	Társaságok jövedelemadói	B312		
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
25	Vagyoni típusú adók	B34		
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351		
27	Fogyasztási adók	B352		
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
29	Gépjárműadók	B354		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401		
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404		
38	Ellátási díjak	B405		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	958	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	958	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091		
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092		
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		
48	Egyéb működési bevételek	B411	524 891	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	525 849	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51		
51	Ingatlanok értékesítése	B52		

52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		
53	Részesedések értékesítése	B54		
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62		
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63		
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64		
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72		
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73		
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	5 275 316	5 122 811
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	5 478 234	1 601 520
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	5 478 234	1 601 520
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	86 289 776	116 648 541
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191		
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192		
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819		
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	91 768 010	118 250 061
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824		
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézetektől	B825		
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82		
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
29	Váltóbevételek	B84		
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	91 768 010	118 250 061
	Bevétel összesen		97 043 326	123 372 872

Zombai Közös Önkormányzati Hivatal

Összevont bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Kiadások		2025 tényadat	2026. eredeti előirányzat
	Rovat megnevezése	Rov sz.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	69 776 836	95 725 219
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0

04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	1 725 024
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 328 125	1 328 125
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	492 032	492 032
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	276 825	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	71 873 818	99 270 400
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 318 000	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	449 459	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	3 767 459	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	75 641 277	99 270 400
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 050 038	12 816 154
	ebből: szociális hozzájárulási adó		9 752 797	12 616 935
	ebből: munkáltatót terhelő szja		297 241	199 219
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	814 528	500 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	814 528	500 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 581 422	2 584 230
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	82 830	90 876
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 664 252	2 675 106
28	Villamosenergia	K3311	0	0
29	Gázenergia	K3312	0	0
30	Víz-és csatornadíj	K3314	0	0
31	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
32	Bérelti és lízing díjak	K333	56 693	56 692
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0
34	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	689 900	725 500
36	Egyéb szolgáltatások	K337	3 203 489	3 484 060
37	ebből: bankköltség		75 384	80 000
38	ebből: egyéb, Közszolgálati Egyetem, Eü szolg, bankktg. Egyéb szolgáltatás		3 128 105	3 404 060
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 950 082	4 266 252
40	Kiküldetések kiadásai	K341	906 488	950 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	906 488	950 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 266 297	1 210 000
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		
45	Kamatkiadások	K353		
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	83 864	83 440
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 350 161	1 293 440
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	9 685 511	9 684 798
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41		
51	Családi támogatások	K42		
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022		
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023		
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503		
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504		
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505		

67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	1 601 520
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507		
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
71	Kamatátogatások	K510		
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511		
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		
74	Tartalékok	K513		
75	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	1 601 520
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	51 165	0
80	Részesedések beszerzése	K65		
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	13 815	0
83	Beruházások (=72+...+78)	K6	64 980	0
84	Ingatlanok felújítása	K71		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72		
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		
88	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
95	Lakástámogatás	K87		
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88		
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
99	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	95 441 806	123 372 872
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113		
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
105	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122		
106	Kincstárjegyek beváltása	K9123		
107	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
108	Belföldi kötvények beváltása	K9125		
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126		
110	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915		
114	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916		
115	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191		
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192		
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0
120	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
123	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és	K924		
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	K925		
126	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
128	Váltókiadások	K94		

129	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0
	Kiadások összesen		95 441 806	123 372 872

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

Zombai Közös Önkormányzati Hivatal									
(intézményi szinten tervezett beruházások, felújítások)									
Forintban									
Ssz.	Beruházások					Felújítások			
	Megnevezés	Bruttó ö.	Ig. tám.	Önrész		Megnevezés	Bruttó ö.	Ig. tám.	Önrész
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
01		0		0					
02									
03									
04									
05									
06	Beruházások összesen (=01+...+05)	0	0	0	0	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0	0

ELŐTERJESZTÉS

Felsónána, Kéty, Murga és Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. február 5-én megtartandó együttes nyilvános ülésének 2. napirendi pontjához

Előterjesztő: Mátis László Zomba község polgármestere

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének megtárgyalása

A napirendet nyilvános ülésen tárgyalják a Képviselő-testületek, a határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Zomba Körzeti Intézményi Társulás társulási megállapodása V. fejezetének 1. pontja szerint:

„A Társulás költségvetéséből finanszírozza és látja el feladatait, működteti intézményét. A költségvetést a Társulási Tanács – a tagönkormányzatok képviselő-testületei előzetes véleményének kikérésével – költségvetési határozatban állapítja meg.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23-26.§-ban, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés tervezetet terjesztem Önök elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) rendelkezéseinek figyelembe vételével készült.

Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetése

A Zomba Körzeti Intézményi Társulás összevont költségvetése a fenntartásában lévő Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde, valamint a Társulás saját költségvetéséből áll. A köznevelési (óvodai) és gyermekvédelmi (mini bölcsődei) feladatra járó támogatást az önkormányzat igényli, illetve számol el vele, ezért az önkormányzat bankszámlájára érkezik

az állami támogatás. Az önkormányzat ezt a támogatást köteles a társulásnak működési célú bevételeként továbbadni. Más célra nem használható fel. A társulásra szintén ez a szabály vonatkozik. Köteles az intézménynek finanszírozás formájában továbbutalni az ezekre a célokra kapott támogatást. A 2026. évre járó támogatás összegének megállapítása 2026. január 26-án vált véglegessé.

A költségvetés készítése során kiemelt feladat volt a 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendeletben foglaltak betartása. A rendeletben említett támogatás összege 8.276.900 forint. Ez az összeg tartalmazza a jogszabályban meghatározott bruttó béremelés összegének és a kapcsolódó járulékoknak a fedezetét. A munkáltató a 2026. évi havi illetmény megállapításánál figyelembe veszi, hogy a béremelés finanszírozására biztosított kiegészítő támogatás terhére kell valamennyi, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Púévhr.) által rögzített illetményelem növekményét, valamint a 2025. évben lefolytatott teljesítményértékelés alapján megállapított illetményemelést rendeznie.

A költségvetési határozattervezet mellékletét képező táblázatok tartalmazzák a 2025. évi tényadatot, illetve a 2026. évre tervezett eredeti előirányzatot.

1. Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi költségvetése

I. Bevételek

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1): 4.740.310 Ft

Ezen a költségvetési soron szerepel Kéty Község Önkormányzata és Felsőnána Község Önkormányzata által biztosított önkormányzati hozzájárulás összege. Zomba Község Önkormányzata óvodai és bölcsődei hozzájárulását a finanszírozás (B816) előirányzat összegében kell megtervezni.

A 2026. évben a Zomba Körzeti Intézményi Társulás óvodáinak zökkenőmentes működéséhez – a központi költségvetési támogatáson kívül – a fenntartó

önkormányzatok pénzbeli hozzájárulására is szükség van, ezért 6.496.573 forint működési hozzájárulással tervezünk. A támogatás az óvodák működésének biztosítására szolgál. Kéty Község Önkormányzata 191.872,- Ft, Felsőnána Község Önkormányzata 4.548.438,- forint támogatást nyújt az óvodai feladat ellátásának biztonságos működéséhez. A hozzájárulásokra a gyereklétszámok alakulása miatt van szükség.

2. Finanszírozási bevételek (B8)

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813) 2.294.893 Ft

A Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde várható 2025. évi maradvány összege 2.294.893 forint, melynek pontos összege a zárszámadás keretében kerül majd elfogadásra. A maradvány összege a 2025. december 31. napi záró pénzkészlet, az előlegek, a túlfizetések, a sajátos elszámolások összegeiből áll.

Központi, irányítószervi támogatás (B816) 174.387.889 Ft

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására. Ezt a támogatást a székhely önkormányzat igényli a központi költségvetésből, és utalja a társulás számlájára működési pénzeszköz átadás jogcímen. A társulás finanszírozás formájában továbbítja az óvoda részére.

A központi költségvetés jogszabály alapján elismert átlagbéalapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére, az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott, a jogszabályban meghatározott nevelés-szervezési paraméterek szerint számított pedagóguslétszám után illeti meg.

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a pedagógus előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2026. január 1-jén Pedagógus II. fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok béréhez, valamint az

önkormányzat által fenntartott óvodában foglalkoztatott, a jogszabály alapján nemzetiségi pótlékra jogosult pedagógusok nemzetiségi pótlékához és az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

Az önkormányzatot további átlagbéalapú támogatás illeti meg az óvodában foglalkoztatott pedagógus nevelőmunkáját közvetlenül segítő dolgozók után.

Óvodaműködtetési támogatás – óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát jogcímen támogatásra jogosult az önkormányzat az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

Az óvodaműködési támogatás üzemeltetési támogatás jogcímen a központi költségvetésből az önkormányzatok óvodai nevelés, ellátás működtetési feladataival összefüggésben felmerült üzemeltetési kiadásokhoz biztosít támogatást.

A pedagógusok foglalkoztatása, illetve illetményrendszere jelentős változáson esett át. A bérek jelentős megemelése miatt a 2026. évre előzetesen megállapított állami támogatás összegeket módosították a jogszabályi feltételek szerint (2026.01.26.).

Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéalapú támogatása 90.534.000,- Ft

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsődében az elismert óvodapedagógusok száma várhatóan a 2026. naptári évre 7,9 fő.

Pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma: 6 fő, támogatás összege: 33.402.000,- Ft.

Óvodaműködtetési támogatás 2026. évi mutatószám felmérés alapján várhatóan 14.134.668 forint.

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után.

A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.
Fajlagos összege 172.374 forint/fő/év.

Gyermeklétszám a 2026. évi mutatószám felméréshez

2026. évben 8 hónapra a 2025/2026. tanévben a 2025. évi októberi statisztika alapján

Zombai Körzeti Óvoda székhelyén: 52 gyermek

Zombai Körzeti Óvoda Kétyi tagóvodája: 19 gyermek

Zombai Körzeti Óvoda Felsőánai telephelye: 12 gyermek

2026. évben 4 hónapra a 2026/2027. tanévben (becsült létszám) a várható 2026. évi októberi statisztika alapján

Zombai Körzeti Óvoda székhelyén: 46 gyermek

Zombai Körzeti Óvoda kétyi tagóvodája: 22 gyermek

Zombai Körzeti Óvoda felsőánai telephelye: 12 gyermek

Kiegészítő támogatás a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz a 2026. évi mutatószám felmérés alapján várhatóan 3.824.000 forint.

A támogatás a települési önkormányzatot a II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok létszáma után illeti meg, akik a minősítést 2026. január 1-ig megszerezték. A létszám 4 fő.

Nemzetiségi pótlék várhatóan 4.397.600 forint.

A támogatást 2,3 fő nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus létszám után állapították meg.

Mini bölcsőde támogatása a 2026. évi mutatószám felmérés alapján várhatóan 19.850.000 forint.

A támogatás a finanszírozás szempontjából elismert bölcsődei dajkák és kisgyermeknevelők létszáma utáni bértámogatás, mely a mini bölcsőde esetében 2 fő.

A kisgyermeknevelő után járó támogatás 11.312.000 forint, a bölcsődei dajka utáni támogatás 8.538.000,- forint.

A 2026. évi mutatószám felmérés alapján a központi költségvetési támogatások várható összege összesen 171.284.275,- Ft:

- a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladataira (óvodai feladatokra) 146.292.268 forint és
- szociális szakosított és gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladataira (bölcsődei feladatokra) 19.850.000 forint.

A Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde az óvodai nevelési és a bölcsődei feladatok ellátására összesen 166.142.268,- forint.

Felsőnána óvoda további esélyteremtési támogatásra jogosult, ennek a várható összege: 5.142.007 forint, melyet a dolgozók esélyteremtési illetményrészére kell fordítani.

A támogatás összegéből 8.276.900 forintot a 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendeletben foglaltak szerint az előírt pedagógus béremelésre és az ehhez kapcsolódó járulékokra kell fordítani. A tervezés során a fent említett jogszabályban foglaltak szerint jártunk el.

Zomba Körzeti Intézményi Társulás támogatása tagóvodánként (adatok forintban):

Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Felsőnána	Kéty	Zomba	Összesen
II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	14.210.400 5.567.000	21.430.200 5.567.000	54.893.400 22.268.000	90.534.000 33.402.000
II. 2. Óvodaműködtetési támogatás	2.068.488	3.447.480	8.618.700	14.134.668
II.4. Kiegészítő támogatás minősítés miatt	956.000	0	2.868.000	3.824.000
II.5. Nemzetiségi pótlék	0	0	4.397.600	4.397.600
III.6. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	0	0	19.850.000	19.850.000
Összes Kvtv. szerinti támogatás	22.801.888	30.444.680	112.895.700	166.142.268
Esélyteremtési támogatás	5.142.007			5.142.007
Összes támogatás	27.943.895	33.444.680	112.895.700	171.284.275

Központi, irányítószervi támogatás (B816) összege 174.387.889 Ft, mely jelentős részét a 2026. évre járó 171.284.275 forint teszi ki, a fennmaradó rész Zomba Község Önkormányzat hozzájárulása. A köznevelési feladat ellátására jutó hozzájárulás összege: 1.756.263 forint, a bölcsődei feladatellátásra jutó hozzájárulás 1.347.351 forint.

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi bevételi főösszege 181.423.092 forint.

II. Kiadások:

1. Személyi juttatások (K1) 147.870.317 forint

2026. évben összességében 147.870.317 forint került betervezésre a személyi juttatások rovatra a Zomba Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szervnél. A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendeletben foglaltak szerint került megállapításra a pedagógus béremelés. A garantált bérminimum megemelés hatására módosításra került az óvodai dajkák, illetve a bölcsődei dajka illetménye. A munkabérek csak a jogszabályokban előírt kötelező emeléssel kerültek megemelésre. Ezen a módosítások hatására emelkedett meg a K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzat az előző évhez képest.

A személyi juttatás összege az alábbi elemeket tartalmazza:

- törvény szerinti illetmények, munkabérek: 142.240.917 forint, ebből óvoda 125.665.058 forint, a bölcsőde 16.575.859 forint.
- Készenléti, helyettesítési díj: 420.000,- forint
- Jubileumi jutalom: 3.959.400,- forint.
- közlekedési költségtérítés 1.250.000 forint
- béren kívüli juttatások összege (cafetéria) bruttó 0 forint/fő

A közlekedési költségtérítés jogcímen a vidékről érkező dolgozók munkába járás költsége és bérletterítése került betervezésre a 2026. január 1-jén érvényes jogszabály alapján.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) 17.926.368 forint

Erre a rovatra 17.926.368 forint került betervezésre, ebből óvodára jutó rész: 15.771.506 forint, bölcsődére jutó rész: 2.154.862 forint. Itt kell elszámolni a bérrel kapcsolatos költségeket (a szociális hozzájárulási adót (13%), a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót (15%).

3. Dologi kiadások (K3) 15.372.407 forint

A Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi dologi kiadásait – a 2025. évi tényadatokat figyelembe véve – 15.372.407 forintra terveztük.

- *Készletbeszerzésekre* 3.651.170 forintot, mely az óvoda és mini bölcsőde működését segítő napi, rendszeres tájékoztatást szolgáló, papír alapú eszközök beszerzésének, illetve az irodai papír, nyomtatványok beszerzésének költségeit tartalmazza. Szakmai anyagokra 29.900 forintot, üzemeltetési anyagokra 3.621.270 forintot terveztünk.
- *Kommunikációs szolgáltatások* 228.692 forint, mely tartalmazza a távközlési díjakat, internet előfizetési díjakat, programok, szoftverek működtetésének költségeit. Távközlési díj összege 117.376 forint, informatikai szolgáltatás összege 111.316 forint.
- *Szolgáltatási kiadás* 8.533.958 forint. Ide soroljuk a közüzemi díjakat, bérleti díjakat, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások díjait. A tervezésnél a jelenleg érvényben lévő szerződésekre lehetett támaszkodni, illetve az előző év tényadatai segítettek. Nagyon fontos feladat, hogy év közben folyamatosan figyelni kell a közüzemi díjak változását és ez alapján korrigálni kell a költségvetést, amennyiben a tervektől eltérés mutatkozik. A költségvetési szervnél nincs lehetőség jelentős rezszi megtakarításra, mivel a gyermekek egészségét nem lehet veszélyeztetni a megtakarítási intézkedésekkel. Villamosenergia díjra 1.216.608 forint, gázenergia díjra 4.044.680 forint, víz- és csatorna díjra 745.443 forint, összes közüzemi díj: 6.006.731 forint került betervezésre. Szőnyegbérletre 265.187 forintot terveztünk. Az óvodai és bölcsődei karbantartás előirányzaton 231.491 forint szerepel. Gyógypedagógiai szolgáltatásra, egyéb szakmai szolgáltatásra 672.490 forint, üzemeltetési szolgáltatásra 1.358.059 forint (bankköltség, rágcsálóirtás, munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatás, szennyvíztisztítás) került betervezésre.
- *Kiküldetésekre* 63.487 forint került betervezésre.

- *Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadásokra* 2.895.100 forintot terveztünk, mely egyrészt a működési kiadások teljesítése során a termék, szolgáltatás beszerzőjére áthárított előzetesen felszámított általános forgalmi adót tartalmazza, melynek összege 2.891.077 forint. Másrészt egyéb dologi kiadásra 4.023 forint került beállításra, ami a bérkönyvelés, illetve készpénzforgalomhoz kapcsolódó kerekítési különbözet kiadása.

4. Beruházások (K6)

Erre a rovatra 254.000 forint került betervezésre, ami az óvoda és mini bölcsőde működéséhez feltétlenül szükséges eszközök pótlásához biztosít fedezetet.

A Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde kiadási főösszege 181.423.092 forint.

2. Zomba Körzeti Intézményi Társulás (társulás szintű)

2026. évi költségvetése

I. Bevételek

1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1) 174.387.889 forint

Zomba Község Önkormányzatától kapott támogatás összege a 2026. évi köznevelési feladat és bölcsődei feladat ellátásra kapott állami támogatás összegéből (óvoda: 146.292.268 forint, bölcsőde 19.850.000 forint), az óvodai nevelésre kapott esélyteremtési támogatás összegéből (5.142.007 forint), illetve a bölcsődei és az óvodai hozzájárulás összegéből (bölcsőde: 1.347.351 forint, óvoda 1.756.263 forint) áll.

2. Előző év költségvetési maradvány igénybevétele (B813) 39.908 forint

Zomba Körzeti Intézményi Társulás várható 2025. évi maradvány összege 37.908 forint, melynek pontos összege a zárszámadás keretében kerül majd elfogadásra. A maradvány összege a 2025. december 31. napi záró pénzkészlet, az előlegek, a túlfizetések, a sajátos elszámolások összegeiből áll.

Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi bevételi főösszege 174.425.797 forint.

II. Kiadások

1. Dologi kiadás (K3) 37.908 forint

Szolgáltatási kiadás költségvetési előirányzaton 37.908 forint bankköltség került betervezésre.

2. Finanszírozási kiadások (K8) 174.387.889 forint

Zomba Körzeti Intézményi Társulás Zomba Község Önkormányzattól kapott működési célú támogatást köteles finanszírozásként továbbadni a fenntartott intézménynek.

Zomba Község Önkormányzatától kapott támogatás összege a 2026. évi köznevelési feladat és bölcsődei feladat ellátásra kapott állami támogatás összegéből (óvoda: 146.292.268 forint, bölcsőde 19.850.000 forint), az óvodai nevelésre kapott esélyteremtési támogatás összegéből (5.142.007 forint), illetve a bölcsődei és az óvodai hozzájárulás összegéből (bölcsőde: 1.347.351forint, óvoda 1.756.263 forint) áll. Ezek az összegek kerülnek átadásra 2026. év során finanszírozásként a Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsődének, melynek az összege 174.387.889 forint.

Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi kiadási főösszege 174.425.797 forint.

3. Zomba Körzeti Intézményi Társulás összevont 2026. évi költségvetése

A költségvetés tartalmazza a Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde és a Zomba Körzeti Intézményi Társulás (társulási szintű) költségvetés összevont adatait a központi, irányító szervi támogatás (B816; K915: finanszírozás) adatai nélkül, vagyis nettó módon kerülnek kimutatásra az összevont adatok.

I. Bevételek

1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1): 179.128.199 forint

2. Finanszírozási bevételek: (B8) 2.332.801 forint

Összes bevétel: 181.461.000 forint

II. Kiadások

1. Személyi juttatás (K1): 147.870.317 forint

2. Járulék (K2): 17.926.368 forint

3. Dologi kiadás (K3): 15.410.315 forint

4. Beruházások (K6): 254.000 forint

Összesen: 181.461.000 forint

A Zomba Körzeti Intézményi Társulás konszolidált összevont pénzügyi mérlege szerinti mérleg bevételi főösszege 181.461.000 forint.

A Zomba Körzeti Intézményi Társulás konszolidált összevont pénzügyi mérleg kiadási főösszege 181.461.000 forint.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetését megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Zomba, 2026. február 1.



Mátis László
Zomba község polgármestere

1. melléklet a .../...(...) határozathoz

Zomba Körzeti Intézményi Társulás

ÖSSZEVONT bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Bevétel	Rov. sz.	2025. tényadat	2026. évi
	Rovat megnevezése			Eredeti előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	166 219 774	179 128 199
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	166 219 774	179 128 199
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 869	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 869	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	5 014	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	6 883	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0

51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részeseések értékesítése	B54	0	0
54	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	166 226 657	179 128 199
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	639 557	2 332 801
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	639 557	2 332 801
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervek támogatás	B816	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	639 557	2 332 801
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	639 557	2 332 801
31	Összes bevétel	B1-B7-B8	166 866 214	181 461 000

Zomba Körzeti Intézményi Társulás

Összevont bevételek és kiadások

Forintban

	Kiadások		2026. évi
--	-----------------	--	------------------

Ssz.	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	Eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	129 174 694	142 240 917
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	762 671	420 000
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	3 959 400
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 078 140	1 250 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	665 735	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	131 681 240	147 870 317
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	131 681 240	147 870 317
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 232 949	17 926 368
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	29 900	29 900
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 621 270	3 621 270
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 651 170	3 651 170
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	111 316	111 316
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	117 376	117 376
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	228 692	228 692
28	Közüzemi díjak	K331	6 006 731	6 006 731
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	265 187	265 187
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	231 491	231 491
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	672 490	672 490
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 387 448	1 395 967
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	8 563 347	8 571 866
36	Kiküldetések kiadásai	K341	63 127	63 487
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	63 127	63 487
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 891 077	2 891 077
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	4 023	4 023
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 895 100	2 895 100
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	15 401 436	15 410 315
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0

63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	171 487	200 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalm	K67	46 301	54 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	217 788	254 000
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	164 533 413	181 461 000
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0
14	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	K915	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és n	K924	0	0

26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0
31	Összes kiadás	K1-K7-K8	164 533 413	181 461 000

01	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	Beruházások	K6	217 788	254 000
02	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	Felújítások	K7	0	0
03	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	Egyéb felhalmozási cé	K8	0	0
04	Költségvetési bevételek (=01+...+03)		0	0	Költségvetési kiadások (=01+...+03)		217 788	254 000
06	Bevételek összesen		0	0	Kiadás összesen		217 788	254 000
07	Költségvetési hiány				Költségvetési hiány			

Zomba Körzeti Intézményi Társulás
bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Bevétel	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi
	Rovat megnevezése			Eredeti előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		
06	Elszámolásból származó bevételek	B116		
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12		0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	158 982 595	174 387 889
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	158 982 595	174 387 889
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22		0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23		0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		
21	Társaságok jövedelemadói	B312		
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
25	Vagyoni típusú adók	B34		
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351		
27	Fogyasztási adók	B352		
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
29	Gépjárműadók	B354		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401		0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		0
37	Tulajdonosi bevételek	B404		0
38	Ellátási díjak	B405		0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	14	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	14	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091		0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092		0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	14	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51		0
51	Ingatlanok értékesítése	B52		0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		0
53	Részesedések értékesítése	B54		0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		0

55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61		0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62		0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63		0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64		0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72		0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73		0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	158 982 609	174 387 889
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	16 374	37 908
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	16 374	37 908
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816		0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191		0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192		0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	16 374	37 908
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	B824		0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825		0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		0
29	Váltóbevételek	B84		0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	16 374	37 908
31	Összes bevétel	B1-B7-B8	158 998 983	174 425 797

Zomba Közzeti Intézményi Társulás
Összevont bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Kiadások	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi
	Rovat megnevezése			Eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		0
02	Normatív jutalmak	K1102		0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0
05	Végkielégítés	K1105		0
06	Jubileumi jutalom	K1106		0
07	Béren kívüli juttatások	K1107		0
08	Ruházati költségtérítés	K1108		0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109		0

10	Egyéb költségtérítések	K1110		0
11	Lakhatási támogatások	K1111		0
12	Szociális támogatások	K1112		0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	-	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	-	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	-	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		0
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311		0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		0
23	Árubeszerzés	K313		0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	-	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	-	0
28	Közüzemi díjak	K331		0
29	Vásárolt élelmezés	K332		0
30	Béretli és lízing díjak	K333		0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		0
32	Közvetített szolgáltatások	K335		0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		0
34	Egyéb szolgáltatások	K337	28 480	37 908
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	28 480	37 908
36	Kiküldetések kiadásai	K341		0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342		0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	-	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0
41	Kamatkiadások	K353		0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		0
43	Egyéb dologi kiadások	K355		0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	-	0
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	28 480	37 908
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41		0
47	Családi támogatások	K42		0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	-	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501		0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022		0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023		0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	-	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K503		0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504		0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505		0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506		0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K507		0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K508		0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		0
67	Kamat támogatások	K510		0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511		0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	K512		0
70	Tartalékok	K513		0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	-	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0

73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		0
76	Részesedések beszerzése	K65		0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	-	0
80	Ingatlanok felújítása	K71		0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72		0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	-	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		0
91	Lakástámogatás	K87		0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88		0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	-	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	28 480	37 908
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113		0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	-	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122		0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123		0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125		0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126		0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	-	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	158 932 595	174 387 889
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916		0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191		0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192		0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	-	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	158 932 595	174 387 889
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetek	K924		0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925		0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	-	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		0
29	Váltókiadások	K94		0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	158 932 595	174 387 889
31	Összes kiadás	K1-K7-K8	158 961 075	174 425 797

4. melléklet a .../.../... határozathoz

Zomba Körzeti Intézményi Társulás
Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban

Ssz.	Bevétel			Kiadás				
	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi Eredeti előirányzat	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi Eredeti előirányzat
01	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	158 982 595	174 387 889	Személyi juttatások	K1	0	0
02	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzá adó	K2	0	0
03	Működési bevételek	B4	0	0	Dologi kiadások	K3	0	37 908
04	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	B6	0	0	Ellátottak pénzbe	K4	0	0
05			0		Egyéb működési	K5	0	0
06	Költségvetési bevételek (=01+...+05)		158 982 595	174 387 889	Költségvetési kiadások (=01+...+05)		0	37 908
07	Finanszírozási bevételek	B8	16 374	37 908	Finanszírozási kiadások	K9	158 932 595	174 387 889
08	Bevételek összesen (=06+07)		158 998 969	174 425 797	Kiadás összesen (=06+07)		158 932 595	174 425 797
09	Költségvetési hiány				Költségvetési hiány			

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Ssz.	Bevétel			Kiadás			
	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi Eredeti előirányzat	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat

01	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	Beruházások	K6	0	0
02	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	Felújítások	K7	0	0
03	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	Egyéb felhalmoz	K8	0	0
04	Költségvetési bevételek (-01+...+03)		0	0	Költségvetési kiadások (-01+...+03)		0	0
06	Bevételek összesen		0	0	Kiadás összesen		0	0
7	Költségvetési hiány		0		Követ. hiány			

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde
Összevont bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Bevétel	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi
	Rovat megnevezése			Eredeti előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	-	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	-	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	-	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	-	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	-	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	-	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	-	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	-	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	-	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	-	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	-	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	7 237 179	4 740 310
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	7 237 179	4 740 310
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	-	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	-	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	-	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	-	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	-	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	-	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	-	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	-	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	-	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	-	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	-	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	-	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	-	0
27	Fogyasztási adók	B352	-	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	-	0
29	Gépjárműadók	B354	-	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	-	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	-	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	-	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	-	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	-	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	-	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	-	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	-	0
38	Ellátási díjak	B405	-	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	-	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	-	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	-	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 855	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 855	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	-	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	-	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	-	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	-	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	5 014	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	6 869	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51	-	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	-	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-	0
53	Részesedések értékesítése	B54	-	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	-	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	-	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	-	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	-	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	-	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	-	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	-	0

61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	-	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	-	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	-	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	-	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	-	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	-	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	-	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	7 244 048	4 740 310
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	-	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	-	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	-	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	-	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	-	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	-	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	-	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	-	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	-	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	623 183	2 294 893
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	-	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	623 183	2 294 893
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	-	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	158 932 595	174 387 889
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	-	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	-	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	-	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	-	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	159 555 778	176 682 782
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	-	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	-	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	-	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	-	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	-	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	-	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	0
29	Váltóbevételek	B84	-	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	159 555 778	176 682 782
31	Összes bevétel	B1-B7-B8	166 799 826	181 423 092

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde
Összevont bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Kiadások Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi
				Eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	129 174 694	142 240 917
02	Normatív jutalmak	K1102	-	0
03	Céltámogatás, projektpremium	K1103	-	0
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	762 671	420 000
05	Végkielégítés	K1105	-	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	-	3 959 400
07	Béren kívüli juttatások	K1107	-	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 078 140	1 250 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	0
12	Szociális támogatások	K1112	-	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	665 735	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	131 681 240	147 870 317
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	-	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	-	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	-	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	-	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	131 681 240	147 870 317
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 232 949	17 926 368
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	29 900	29 900
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 621 270	3 621 270
23	Árubeszerzés	K313	-	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 651 170	3 651 170
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	111 316	111 316
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	117 376	117 376
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	228 692	228 692
28	villamosenergia	K3311	1 216 608	1 216 608
29	Gázenergia	K3312	4 044 680	4 044 680
30	víz- és csatornadíj	K3314	745 443	745 443

31	Közüzemi díjak	K331	6 006 731	6 006 731
32	Vásárolt élelmezés	K332	-	0
33	Bérelti és lízing díjak	K333	265 187	265 187
34	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	K334	231 491	231 491
35	Közvetített szolgáltatások	K335	-	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	672 490	672 490
37	Egyéb szolgáltatások	K337	1 358 968	1 358 059
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	8 534 867	8 533 958
39	Kiküldetések kiadásai	K341	63 127	63 487
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	0
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	63 127	63 487
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 891 077	2 891 077
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	0
44	Kamatkiadások	K353	-	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	4 023	4 023
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 895 100	2 895 100
48	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	15 372 956	15 372 407
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	0
50	Családi támogatások	K42	-	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	-	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	-	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	-	0
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
58	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	0
59	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	-	0
60	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	-	0
61	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	-	0
62	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	-	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	-	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	-	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	-	0
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	-	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	-	0
69	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	0
70	Kamattámogatások	K510	-	0
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	-	0
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	-	0
73	Tartalékok	K513	-	0
74	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
75	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-	0
76	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-	0
77	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	0
78	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	171 487	200 000
79	Részesedések beszerzése	K65	-	0
80	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	0
81	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	46 301	54 000
82	Beruházások (=72+...+78)	K6	217 788	254 000
83	Ingatlanok felújítása	K71	-	0
84	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	0
85	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-	0
86	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	-	0
87	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
88	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	-	0
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	-	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	-	0
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	-	0
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	-	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	-	0
94	Lakástámogatás	K87	-	0
95	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	-	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	-	0
97	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
98	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	164 504 933	181 423 092
99	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	-	0
100	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	-	0

101	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	-	0
102	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
103	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	-	0
104	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	-	0
105	Kincstárjegyek beváltása	K9123	-	0
106	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	-	0
107	Belföldi kötvények beváltása	K9125	-	0
108	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	-	0
109	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	-	0
112	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	-	0
113	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	-	0
114	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	0
115	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	-	0
116	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	-	0
117	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	-	0
118	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0
119	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0
120	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	-	0
121	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	-	0
122	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	-	0
123	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerveknek	K924	-	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	K925	-	0
125	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0
126	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	-	0
127	Váltókiadások	K94	-	0
128	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0
129	Összes kiadás	K1-K7-K8	164 504 933	181 423 092

6. melléklet a .../...(...) határozathoz

Zombai Közzetzi Óvoda és Mini Bölcsöde
Összevont működési célú bevételek és kiadások mérlege

Ssz.	Rovat megnevezése	Bevétel			Kiadás			Forintban		
		Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi Eredeti előirányzat	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi Eredeti előirányzat		
01	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	7 237 179	4 740 310	0	131 681 240	147 870 317			
02	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	17 232 949	17 926 368			
03	Működési bevételek	B4	0	0	0	29 900	15 372 407			
04	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	3 621 270	0			
05										
06	Költségvetési bevételek (=01+...+05)		7 237 179	4 740 310		152 565 359	181 169 092			
07	Finanszírozási bevételek	B8	159 555 778	176 682 782		0	0			
08	Bevételek összesen (=06+07)		166 792 957	181 423 092		152 565 359	181 169 092			
09	Költségvetési hiány									

Zombai Közzetzi Óvoda és Mini Bölcsöde
Összevont felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Ssz.	Rovat megnevezése	Bevétel			Kiadás			Forintban		
		Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi Eredeti előirányzat	Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi Eredeti előirányzat		
01	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	Beruházások	K6	217 788	254 000		
02	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	Felújítások	K7	0	0		
03	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		
04	Költségvetési bevételek (=01+...+03)		0	0	Költségvetési kiadások (=01+...+03)		217 788	254 000		
06	Bevételek összesen		0	0	Kiadás összesen		217 788	254 000		

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde

kiemelt előirányzatok és irányító szervi támogatás intézményi bontásban és összesítve

Ssz.	Rovat megnevezése	Rov.	Eredeti előirányzat					Zombai minibölcsőde
			Összesen	Felsőházi tagóvoda	Kétyi tagóvoda	Zombai tagóvoda	Zombai minibölcsőde	
01	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	9 882 317	9 690 445	191 872	0	0	0
02	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0
03	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0
04	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0
05	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0
06	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0
07	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0
08	Költségvetési bevételek (01+...+07)	B1-B7	9 882 317	9 690 445	191 872	0	0	0
09	Finanszírozási bevételek	B8	2 294 893	0	0	2 294 893	0	0
10	Bevételek összesen (=08+09)		12 177 210	9 690 445	191 872	2 294 893	0	0
11	Kapott irányító szervi támogatás	B816	169 245 882	22 801 888	30 444 680	94 801 963	21 197 351	0
12	Bevételek összesen irányító szervi támogatással (=10+11)		181 423 092	32 492 333	30 636 552	97 096 856	21 197 351	0
13	Személyi juttatások	K1	147 870 317	26 777 776	24 423 750	80 092 932	16 575 859	0
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 926 368	3 429 111	3 142 588	9 199 807	2 154 862	0
15	Dologi kiadások	K3	15 372 407	2 221 946	3 006 714	7 677 117	2 466 630	0
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0
18	Beruházások	K6	254 000	63 500	63 500	127 000	0	0
19	Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0
21	Költségvetési kiadások (13+...+20)	K1-K8	181 423 092	32 492 333	30 636 552	97 096 856	21 197 351	0
22	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0
23	Kiadások összesen (=21+22)		181 423 092	32 492 333	30 636 552	97 096 856	21 197 351	0
24	Adott irányító szervi támogatás	K915	0	0	0	0	0	0
25	Kiadások összesen irányító szervi támogatással (=23)		181 423 092	32 492 333	30 636 552	97 096 856	21 197 351	0

Zombai Községi Óvoda és Mini Bölcsőde

előirányzat-felhasználási terv

sz.	Rovat megnevezése	Rov.	El.	2026												össz.	
				jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szep.	okt.	nov.	dec.		
1.		3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	4 740 310	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	4 740 310
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Kötségvetési bevételek (=01+...+07)	B1-B7	4 740 310	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	395 026	4 740 310
9	Finanszírozási bevételek	B8	176 682 782	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	14 723 565	176 682 782
0	Bevételek összesen (=08+09)		181 423 092	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	15 118 591	181 423 092
1	Személyi juttatások	K1	147 870 317	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	12 322 526	147 870 317
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 926 368	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	1 493 864	17 926 368
3	Dologi kiadások	K3	15 372 407	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	1 281 034	15 372 407
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Beruházások	K6	254 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254 000
7	Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Kötségvetési kiadások (=1+...+18)	K1-K8	181 423 092	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	181 423 092
0	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Kiadások összesen (=19+20)		181 423 092	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	15 097 424	181 423 092
2	Finanszírozási hiány / többlet																
3	Halmozott finanszírozás																

Forintban

9. melléklet a .../.../... határozathoz

Zombai Közzeteli Óvoda és Mini Bölcsőde

(intézményi szinten tervezett beruházások, felújítások)

Ssz.	Beruházások				Felújítások				ezer Forintban
	Megnevezés	Bruttó ö.	Ig. tám.	Önrész	Megnevezés	Bruttó ö.	Ig. tám.	Önrész	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
01	Kisértékű tárgyi eszközök pótlása	254 000		254 000					
02									
03									
04									
05									
06	Beruházások összesen (=01+...+05)	254 000	0	254 000	Felújítások összesen (=01+...+05)	0	0	0	0

Zomba Körzeti Intézményi Társulás
Összevont engedélyezett létszámkeret

2026. január 1-jén

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde		18 fő
ebből: Óvoda		16 fő
óvodapedagógus	Púétv. hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	9 fő
dajka	Púétv. hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	6 fő
pedagógus asszisztens	Púétv. hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	1 fő
Mini bölcsőde		2 fő
kisgyermeknevelő	Kjt hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	1 fő
bölcsődei dajka	Kjt hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	1 fő
	Zomba Körzeti Intézményi Társulás	0 fő
Összesen		18 fő

2026. szeptember 1-jén

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde		18 fő
ebből: Óvoda		16 fő
óvodapedagógus	Púétv. hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	9 fő
dajka	Púétv. hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	6 fő
pedagógus asszisztens	Púétv. hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	1 fő
Mini bölcsőde		2 fő
kisgyermeknevelő	Kjt hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	1 fő
bölcsődei dajka	Kjt hatálya szerinti foglalkoztatás, teljes munkaidős	1 fő
	Zomba Körzeti Intézményi Társulás	0 fő
Összesen		18 fő

11. melléklet a .../...(...) határozathoz

Zomba Körzeti Intézményi Társulás középtárvú terve (Áht. 29/A.§)				
	2 026	2 027	2 028	2 029
I. Működési bevételek és kiadások				forintban
Költségvetési bevételek	179 128 199	182 173 378	185 270 326	188 419 921
Finanszírozási bevételek	2 332 801	2 372 459	2 412 790	2 453 808
Tárgyévi bevételek összesen	181 461 000	184 545 837	187 683 116	190 873 729
Költségvetési kiadások	181 461 000	184 545 837	187 683 116	190 873 729
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Tárgyévi kiadások összesen	181 461 000	184 545 837	187 683 116	190 873 729

Zomba Körzeti Intézményi Társulás	
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bekezdése g) pontja szerinti adósságot keletkeztető ügylet felső határa	
adatok: ezer Forintban	
Önkormányzat saját bevételei	2026
Közhatalmi bevételek	0
Működési bevétel (Saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj,	0
Működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
Összesen:	0
Tárgy évi saját bevétel 50%- a	0

13. melléklet a .../...(...) határozathoz

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek, célok évenkénti bontásban					
Megnevezés	2026	2027	2028	2029	ÖSSZESEN
Adósságszolgálat					
- rövidlejáratú hitel törlesztése					
- Kötvény					
- fejlesztési hitel törlesztése					
kamatok					
Beruházások, felújítás					
Nincs folyamatban	-				
Összesen	0	0	0	0	0

14. melléklet a .../...(...) határozathoz

Zomba Körzeti Intézményi Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

forintban

Megnevezés	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				Összesen
		2026	2027	2028	2029	
1	2	3	4	5	6	7=3+...+6
Helyi adók	01	0	0	0	0	0
Működési bevétel (Saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj)	02	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	03	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	04	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+04)	05	0	0	0	0	0
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	06	0	0	0	0	0
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	07	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	08					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	09					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	10					0
Adott váltó	11					0
Pénzügyi lízing	12					0
Halasztott fizetés	13					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	14					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (10+...+15)	15	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	16					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	17					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	18					0
Adott váltó	19					0
Pénzügyi lízing	20					0
Halasztott fizetés	21					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	22					0
Fizetési kötelezettség összesen (10+...+22)	23	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	24	0	0	0	0	0

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde
Tagóvodák összevont bevételek és kiadások

Ssz.	Bevétel	Rov. sz.	2025. tényadat	Forintban
				2026. évi Eredeti előirányzat
Rovat megnevezése				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	7 237 179	4 740 310
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	7 237 179	4 740 310
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyon típusú adók	B34	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 551	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 551	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	5 014	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	6 565	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingtalanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0

60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	7 243 744	4 740 310
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	623 183	2 294 893
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	623 183	2 294 893
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	140 345 617	153 190 538
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	140 968 800	155 485 431
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	140 968 800	155 485 431
31	Összes bevétel	B1-B7-B8	148 212 544	160 225 741

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde

Összevont bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Kiadások Rovat megnevezése	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi
				Eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	115 052 593	125 665 058
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	762 671	420 000
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	3 959 400
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 078 140	1 250 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	592 095	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	117 485 499	131 294 458
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	117 485 499	131 294 458
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 387 503	15 771 506
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	29 900	29 900
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 591 507	2 662 745
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 621 407	2 692 645
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	91 242	89 073
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	101 371	101 371
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	192 613	190 444

28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	966 724	966 724
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	3 618 297	3 618 297
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	625 506	625 506
31	Közüzemi díjak	K331	5 210 527	5 210 527
32	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
33	Bérelti és lízing díjak	K333	206 850	206 850
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	231 491	231 491
35	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	668 642	668 642
37	Egyéb szolgáltatások	K337	1 247 378	1 239 738
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	7 564 888	7 557 248
39	Kiküldetések kiadásai	K341	58 141	57 592
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	58 141	57 592
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 385 789	2 403 825
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
44	Kamatkiadások	K353	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	4 023	4 023
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 389 812	2 407 848
48	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	12 826 861	12 905 777
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
58	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
59	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
60	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	0	0
61	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
62	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
69	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
70	Kamat támogatások	K510	0	0
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0
73	Tartalékok	K513	0	0
74	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
75	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
76	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
77	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	171 487	200 000
79	Részesedések beszerzése	K65	0	0
80	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
81	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	46 301	54 000
82	Beruházások (=72+...+78)	K6	217 788	254 000
83	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
84	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
85	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
86	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
87	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
88	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
94	Lakástámogatás	K87	0	0
95	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0

96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívüire	K89	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
98	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	145 917 651	160 225 741
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire (=01+02+03)	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0
31	Összes kiadás	K1-K7-K8	145 917 651	160 225 741

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsőde
Mini Bölcsőde bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Bevétel	Rov sz.	2025. tényadat	2026. évi
	Rovat megnevezése			Eredeti előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	304	0
43	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=41+42)	B408	304	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	304	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0

60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	304	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0	0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	18 586 978	21 197 351
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	18 586 978	21 197 351
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	18 586 978	21 197 351
31	Összes bevétel	B1-B7-B8	18 587 282	21 197 351

Zombai Körzeti Óvoda és Mini Bölcsöde

Mini Bölcsöde bevételek és kiadások

Forintban

Ssz.	Kiadások Rovat megnevezése	Rov sz.	2024. tényadat	2025. évi
				Eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	14 122 101	16 575 859
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	73 640	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	14 195 741	16 575 859
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	14 195 741	16 575 859
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 845 446	2 154 862
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 029 763	958 525
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 029 763	958 525
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	20 074	22 243
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	16 005	16 005
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	36 079	38 248

28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	249 884	249 884
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	426 383	426 383
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	119 937	119 937
31	Közüzemi díjak	K331	796 204	796 204
32	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
33	Bérelti és lízing díjak	K333	58 337	58 337
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0
35	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 848	3 848
37	Egyéb szolgáltatások	K337	111 590	118 321
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	969 979	976 710
39	Kiküldetések kiadásai	K341	4 986	5 895
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	4 986	5 895
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	505 288	487 252
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		
44	Kamatkiadások	K353	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	0	0
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	505 288	487 252
48	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	2 546 095	2 466 630
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
53	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0
58	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
59	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0
60	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	0	0
61	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0
62	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0
69	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
70	Kamattámogatások	K510	0	0
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	0	0
73	Tartalékok	K513	0	0
74	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0
75	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
76	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
77	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0
79	Részesedések beszerzése	K65	0	0
80	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
81	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0
82	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0
83	Ingatlanok felújítása	K71	0	0
84	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
85	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
86	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0
87	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0
88	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0
94	Lakástámogatás	K87	0	0
95	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0

96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0
98	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	18 587 282	21 197 351
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	K925	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0
31	Összes kiadás	K1-K7-K8	18 587 282	21 197 351

Megállapodás

háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról

mely létrejött

Felsőnána Község Önkormányzata

(székhely: 7175 Felsőnána, Rákóczi F. utca 2/A., törzsszám: 417491, adószám: 15417495-2-17, képviseli: Biró Szabolcs polgármester),

Kéty Község Önkormányzata

(székhely: 7174 Kéty, Petőfi utca 70., törzsszám: 414335, adószám: 15414337-2-17, képviseli: Gödrei Zoltán polgármester),

Murga Község Önkormányzata

(székhely: 7176 Murga, Szabadság utca 124., törzsszám: 417831, adószám: 15417835-1-17, képviseli: Ignáczné Orsós Margit polgármester),

Zomba Község Önkormányzata

(székhely: 7173 Zomba, Fő tér 1., törzsszám: 414 313, adószám: 15414313-2-17, képviseli: Mátis László polgármester)

között (a továbbiakban együtt: Felek) az alulírott helyen és időben az alábbi feltételekkel:

I. Előzmények

Felek megállapítják, hogy 2025. március 31. napjáig Zomba település önálló háziiorvosi alapellátási körzetet képezett, Kéty, Felsőnána és Murga települések együttesen egy háziiorvosi alapellátási körzetet képeztek.

A Kéty, Felsőnána és Murga települések alkotta körzet 2024. december 31. napjáig rendelkezett feladatellátási szerződéssel a Dr. Zsigmond Orvosi és Egészségügyi Szolgáltató Betéti Társasággal háziiorvosi alapellátási feladatok ellátására. 2025. január 1. és 2025. március 31. között a Kéty, Felsőnána és Murga települések alkotta körzet betegeit a zombai háziiorvosi körzet háziiorvosa látta el ambuláns ellátás keretében. Az Országos Kórházi Főigazgatóság Alapellátási Igazgatóság Országos Alapellátási Körzettervezési és Irányítási Főosztály 2025. április 1. napján meghozott OKFŐ/17987-8/2025. számú döntésében a Zomba település közigazgatási területére kiterjedő 170090018 azonosítóval rendelkező háziiorvosi alapellátási körzet területét kibővítette a 170090011 azonosítójú, Kéty, Felsőnána és Murga települések közigazgatási területére kiterjedő körzettel, egyúttal megállapította a 170090011 azonosítóval rendelkező körzet megszűnését. 2025. április 1. napjától tehát a két körzet összeolvadt, a továbbiakban egy körzetet képez. Felek a háziiorvosi körzet működtetése kapcsán felmerülő költségek viseléséről és azok elszámolásáról az alábbiak szerint állapodnak meg.

II. A háziiorvosi szolgálat költségeinek viselése és elszámolása

1. Felek megállapítják, hogy a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő havi bontásban állami támogatást biztosít a háziiorvosi körzet finanszírozására (a továbbiakban: finanszírozás).

2. Felek megállapítják, hogy a két körzet összeolvadása következtében a finanszírozás – a bértámogatást figyelmen kívül hagyva – átlagosan havi 500.000 forinttal emelkedett (a továbbiakban: Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás).

3. Felek megállapodnak abban, hogy Zomba Község Önkormányzata a háziiorvosi körzet fenntartásával kapcsolatos valamennyi kiadását elszámolhatja a finanszírozásnak a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozással és Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló bértámogatásával csökkentett terhére. Amennyiben az így meghatározott finanszírozás a kiadásokat nem fedezi, a fennmaradó kiadásokat Zomba Község Önkormányzata a saját költségvetése terhére biztosítja.

4. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a háziiorvosi körzet fenntartásával kapcsolatos kiadások közül az alábbiakat vállalja megfizetni:

- a) Dr. Régi Lajos háziorvos béréből 568 415 Ft+járulék,
- b) Dr. Régi Lajos részére havi legfeljebb 16 000 Ft munkába járás és/vagy kiküldetés,
- c) Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló bér+járulék, cafeteria,
- d) háziorvos helyettesítése esetén a helyettes díjának 3/8-ad része.

5. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a 4. pontban szereplő kiadásokat elszámolhatja a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás, valamint Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló után járó bértámogatás együttes összegének terhére. Amennyiben a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás és a bértámogatás ezen kiadásokat nem fedezi, a fennmaradó kiadásokat a tárgyév január 1-jei betegkártyák arányában Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a saját költségvetése terhére biztosítja és a 9-10. pontban foglaltak szerint Zomba Község Önkormányzatának megfizeti.

6. Kéty Község Önkormányzata vállalja, hogy a 7174 Kéty, Rákóczi utca 85. szám alatt található háziiorvosi rendelő fenntartásával és az ott folyó háziiorvosi rendeléssel kapcsolatos valamennyi kiadást a saját költségvetése terhére biztosítja akként, hogy ezen kiadásokról szóló számlák Kéty Község Önkormányzata nevére kerülnek kiállításra.

7. Felsőnána Község Önkormányzata vállalja, hogy a 7175 Felsőnána, Dózsa György utca 1. alatt található háziiorvosi rendelő fenntartásával és az ott folyó háziiorvosi rendeléssel kapcsolatos valamennyi kiadást a saját költségvetése terhére biztosítja akként, hogy ezen kiadásokról szóló számlák Felsőnána Község Önkormányzata nevére kerülnek kiállításra.

8. Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben a háziorvos kötelező béremelésben részesül, a béremelés állami támogatással csökkentett összegét 5/8 arányban Zomba Község Önkormányzata biztosítja, melyet a 3. pontban foglaltak szerint számolhat el, a fennmaradó 3/8 részt Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata biztosítja a 4. és 5. pontban foglaltak szerint.

9. Zomba község polgármestere minden év január 31-ig tájékoztatja Felsőnána, Kéty és Murga polgármesterét az 5. pont szerint tervezett hozzájárulás összegéről. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata vállalja, hogy a hozzájárulás tervezett összegét saját költségvetésükbe betervezik, valamint 4 egyenlő részletben, a negyedévet követő hónap 15. napjáig átutalják Zomba Község Önkormányzata 71900113-10006193 számú bankszámlájára.

10. Felek megállapodnak, hogy minden év február 28-ig elszámolnak az előző évi hozzájárulásokkal. Zomba Község Önkormányzata e határidőig az elszámolást írásban eljuttatja Felsőnána, Kéty és Murga községek önkormányzatai részére. Felek kötelezik magukat, hogy ezen elszámolás alapján a pénzügyi rendezést az elszámolás kézhezvételétől számított 30 napon belül elvégzik.

11. Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben valamelyik fél a 10. pont szerinti fizetési kötelezettségét nem teljesíti, Zomba község polgármestere minden előzetes felszólítás nélkül a nem teljesítő önkormányzattal szemben jogosult és köteles inkasszó benyújtására a jelen megállapodás elválaszthatatlan részét képező 1. számú mellékletben foglalt felhatalmazó levél alapján. Felek vállalják, hogy az 1. számú melléklet szerinti tartalommal a beszédési megbízásra vonatkozó felhatalmazó nyilatkozatot jelen megállapodás képviselő-testületek általi jóváhagyását követő 8 napon belül a számlavezető bankjuknál megteszik, és a nyilatkozat egy eredeti példányát Zomba Község Önkormányzatának megküldik.

12. Jelen megállapodásból eredő vitás kérdések megtárgyalására Zomba község polgármestere köteles a jelen megállapodásban részt vevő polgármesterek részvételével egyeztetést összehívni bármely polgármester kezdeményezésére a kezdeményezés megérkezésétől számított 15 napon belüli időpontra. Az egyeztetésről jegyzőkönyvet kell felvenni, melyet minden jelen lévő aláír.

13. Jelen megállapodás valamennyi, jelen megállapodást megkötő képviselő-testület általi elfogadást követően lép hatályba.

14. Jelen megállapodás 2027. december 31. napjáig terjedő határozott időre szól. A megállapodást ezen határozott időtartam alatt felmondani nem lehet, módosítani pedig csak a Felek által közös megegyezéssel lehet.

15. Felek a 2025. évi költségekkel az alábbiak szerint számolnak el:

15.1. Felek megállapítják, hogy 2025. évben a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás és Donkóné Dioszegi Julianna, valamint Vanya-Felleg Csilla körzeti ápolók után járó bértámogatás együttes összege **4 910 500** forint.

15.2. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a háziorvosi szolgálattal kapcsolatos 2025. évi, Zomba Község Önkormányzatánál felmerült kiadások közül az alábbiakat vállalja megfizetni:

- a) Dr. Régi Lajos háziorvos béréből 2025. január 1. napjától havi 568 415 Ft+járulék, összesen: **7 065 398** forint,
- b) Dr. Régi Lajos Kétyre és Felsőnánára történő munkába járása, összesen: **64 124** forint,
- c) Donkóné Dioszegi Julianna és Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló bér+járulék, cafeteria, összesen: **1 901 965** forint,
- d) Szabó Anett 2025. június 16-tól 2025. szeptember 30. napjáig megállapított munkáltatói döntésen alapuló illetményemelése+járulék, havi 310.000 forint+járulék, összesen: **1 096 016** forint.
- e) 2025. január 1. napjától a háziorvos helyettesítése esetén a helyettes díjának 3/8-ad része, összesen: **1 050 000** forint,

az a)-e) pontban meghatározott kiadások összesen: **11 177 503** forint.

15.3. A 15.2. pontban és a 15.1. pontban megállapított összegek különbségét, **6 267 003** forintot Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata köteles 2026. február 28. napjáig Zomba Község Önkormányzata 71900113-10006193 számú bankszámlájára megfizetni a betegkártyák arányában az alábbiak szerint:

- a) Felsőnána Község Önkormányzata **2 836 704** forintot,

- b) Kéty Község Önkormányzata **3 150 624** forintot,
c) Murga Község Önkormányzata **279 675** forintot.
- 15.4. Amennyiben a 15.3. pont szerinti fizetési kötelezettségét valamely fél nem teljesíti, Zomba község polgármestere köteles a 11. pont szerint eljárni.

16. Jelen megállapodást felek elolvasták, tartalmát közösen értelmezték, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt az önkormányzatok képviselő-testületei képviseletében eljáró polgármesterek helybenhagyólag, saját kezű aláírással látják el.

Felsónána, 2026.

Biró Szabolcs

polgármester

Felsónána Község Önkormányzata

Kéty, 2026.

Gödrei Zoltán

polgármester

Kéty Község Önkormányzata

Murga, 2026.

Ignáczné Orsós Margit

polgármester

Murga Község Önkormányzata

Zomba, 2026.

Mátis László

polgármester

Zomba Község Önkormányzata

ZÁRADÉK:

Jelen megállapodást

Felsónána Község Önkormányzata Képviselő-testülete ... önkormányzati határozatával,
Kéty Községi Önkormányzata Képviselő-testülete ... önkormányzati határozatával,
Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete ... önkormányzati határozatával,
Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete ... önkormányzati határozatával
fogadta el.

Felhatalmazó levél

.....

.....

(a számlavezető bank neve és címe)

Megbízom Önöket az alább megjelölt fizetési számlánk terhére az alább megnevezett Kedvezményezett által benyújtandó beszedési megbízás(ok) teljesítésére a következőkben foglalt feltételekkel:

Fizető fél számlatulajdonos megnevezése:	
Fizető fél felhatalmazással érintett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	
Kedvezményezett neve:	Zomba Község Önkormányzata
Kedvezményezett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	71900113-10006193

A felhatalmazás 2026. február 15. napjától visszavonásig érvényes.

A beszedési megbízáshoz okiratot nem kell csatolni

További feltételek:

- a) a felhatalmazás csak a kedvezményezett által kiadott írásbeli hozzájárulással vonható vissza
- b) fedezethiány esetén a sorba állítás időtartama legfeljebb 35 nap
- c) fedezethiány esetén részfizetés teljesíthető, a részfizetés minimális összege a teljesítés pénznemétől függően: 0,-Ft

Kelt,, év, hó nap

.....
fizető fél számlatulajdonos
cégszerű aláírása

Pénzintézet tölti ki:

Kijelentjük, hogy a felhatalmazói levél aláírása az általunk nyilvántartott formában és módon történt, amelyért felelősséget vállalunk. A(pénzintézet megnevezése), mint a számlatulajdonos számlavezető bankja tudomásul veszi, hogy a kedvezményezett a számlatulajdonossal szemben fennálló bármely követelését a számlatulajdonos számlája terhére beszedési megbízás útján érvényesítheti.

A felhatalmazás pénzügyi nyilvántartási száma:

Kelt,, év, hó nap

.....
pénzügyi intézet cégszerű aláírása



BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

ELŐTERJESZTÉS

Bonyhád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 18-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének elfogadása
Előterjesztő:	Filóné Ferencz Ibolya polgármester
Előterjesztést készítette:	Palkó Roland, Horváth Csilla, Szarvas Irén
Előterjesztés száma:	... SZ.
Előzetesen tárgyalja:	Humán Bizottság Pénzügyi Bizottság
Mellékletek:	1-9. melléklet 10-12. melléklet 13-15. melléklet
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Filczinger Ágnes jegyző
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Völgységi Önkormányzatok Társulásának költségvetése a korábbi évek gyakorlatának megfelelően 2026-ben is három elemből áll össze, amely a VÖT által ellátott közfeladatok és önként vállalt feladatok egyes csoportjait fedik le. A feladatok 2016. évben kerültek tagscsoportok szerinti besorolásba annak érdekében, hogy a társulás rugalmasan, mindannyiunk érdekeit szem előtt tartva működhessen. A társulás elmúlt tíz éve igazolta azt, hogy a települések egyedi igényeire szabott működés jó döntés volt.

A Tagok1 csoportba az alábbi feladatok tartoznak:

- a) a társulás működtetése: az irodai működtetésének kiadásai, a társulási ügyintéző és a pénzügyi ügyintéző bérköltsége, járulékai, személyi juttatások;
- b) területfejlesztési feladatok ellátása;
- c) települések közötti koordináció és együttműködés, térségi rendezvénynaptár összeállítása, rendezvénysátorral kapcsolatos feladatok;
- d) szervezeti honlap működtetése;
- e) tájegységi értéktár bizottság és tájegységi értéktár működtetése.

A Tagok2 csoportba tartozó feladatok:

- a) belső ellenőrzés, amelyet továbbra is 24 település vesz igénybe

- b) fogyatékossgal együtt élők nappali ellátása (a társulás települései szerepelnek ellátási területként – változó igénybevétel)
- c) Völgységi hírek az idei évben 18 településen jelenik meg.

A Tagok3 csoport feladatellátása (25 településen):

- a) *család-és gyermekjóléti alapszolgáltatások*
- b) *család-és gyermekjóléti kiegészítő szolgáltatások*: kapcsolattartási ügyelet, utcai szociális munka, gyermekvédelmi készenléti szolgálat, jogi tájékoztatás és pszichológiai tanácsadás, családkonzultáció, terápia, családi döntéshozó konferencia, hatósági intézkedésekhez kapcsolódó gyermekvédelmi tevékenységek, óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység, szakmai támogatás a területi gyermekjóléti szolgálatok számára, óvodai és iskolai segítő feladatai.
- c) *idősellátással kapcsolatos szolgáltatások*: támogató szolgálat, idősek otthona, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, étkeztetés és nappali ellátás, tanyagondnoki szolgáltatás.

A Tagok1 csoport díjmegállapításai:

A Tagok1 csoportban a bevétel 12.912.104 Ft. A kiadások közé a társulás működtetéséhez szükséges alábbi tételek tartoznak: a feladatellátást teljesítő társulási ügyintéző teljes, valamint a pénzügyi ügyintéző bérének 1/8-ad része, a banki költségek, papír-nyomtatás-irodaszer, telefon, a szervezeti és tájegyiségi értéktár honlapja működtetésének költségei, a társulási tanácsulésekkel kapcsolatos költségek. Karbantartás és javítás költségcimen -az előző évek tapasztalatai miatt - a rendezvénysátor javítási költségére különítettünk el forrást. Fentiek mellett általános tartalék képzésére is sor kerül, tekintettel az államháztartási törvény vonatkozó rendelkezéseire.

A kiadási tételek mindegyike emelkedett, különösen a munkabérek esetében, ahol az átlagbér emelkedését is figyelembe vettük, ennek megfelelően terveztünk.

Annak érdekében, hogy a Tagok1 csoportban tervezett működtetés biztosítható legyen, a tagdíj emelése vált szükségessé a 2025. évi 367 Ft/fő tagdíjról 444 Ft/fő tagdíjra. A társulási megállapodás rendelkezése értelmében az 50 ezer Ft-os alaptagdíj a lakosság szám arányos fizetési kötelezettség 444 Ft/lakos/év összegből kerül elkülönítésre. A költségvetés tervezésénél a 2025.01.01-jei KEKKH-adatokat vettük figyelembe.

Bár a társulási megállapodás értelmében a Társulási közművelődési pályázat kiírása nem tartozik az ellátandó feladatok közé, amikor a társulás pénzügyi helyzete engedi, a tanács dönt a civil szervezeteknek szóló pályázati kiírásról, hogy támogassa azokat a szervezeteket, amelyek a települések nagyrendezvényeit szervezik.

A pályázat 2026. évi kiírását a 2025. évi pénzügyi maradvány mértéke nem teszi lehetővé.

A Tagok2 csoport fizetési kötelezettsége a további egyedileg igényelt szolgáltatásokra vonatkozik.

a.) Belső ellenőrzés: a társulási megállapodás szerint a belső ellenőrzéshez való hozzájárulás évenkénti összegét a költségvetési határozat tartalmazza. A belső ellenőrzés feladatait a társulás vállalkozó megbízásával látja el 2026-ban is.

A tavalyi évtől a belső ellenőrzési feladatellátáshoz szükséges hozzájárulás összegét a kiszámítható működés és az arányos költségviselés érdekében új alapokra helyeztük. A kötelező belső ellenőrzési dokumentációra (Belső Ellenőrzési Kézikönyv, Stratégia, éves terv és éves beszámoló) szánt ellenőri napok (30 ellenőri nap), plusz a társulás és az általa fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ vizsgálati költségét lakosságárányosan elosztjuk a feladatellátásban résztvevő 24 település között. Ehhez a költséghez hozzájön a települési önkormányzatok által egyénileg kért vizsgálatok száma az adott tárgyévben. Így mindenki a tényleges vizsgálati költségét fizeti, és a társulásnál sem adódik több fizetési kötelezettség.

b.) Völgységi hírek:

2025-ben az újság teljes megújuláson ment át, felülvizsgáltuk a települési darabszámokat is. Az idei évben is 4 megjelenést tervezünk, megjelenésenként 9.722 példányszámmal, 18 településen. Egy példány éves előállítási költsége idén 386,7 Ft/cím. Az újság kiadási tételei: újságírás, tördelés, korrektúra, lapgondozás (MOKK-ART Kft.), keresztrejtvény és grafika (Rák Béla), nyomdai előállítás (Böcz Sándor e.v.), vállalkozói terjesztés (Futárposta 2006 Kft.). A januári társulási ülésen hozott döntés értelmében a terjesztés kizárólag Bonyhád városát érinti, amelynek költsége: 664.700 Ft. A többi település saját hatáskörben vállalta a lap terjesztését.

Az újság kiadási tétele továbbá a kötelezpéldányok előállítási költsége. Erre azért van szükség, mert az Országos Széchényi Könyvtár Kötelezpéldány és Kiadványazonosító-kezelő Osztálya, a Tolna Megyei Illyés Gyula Könyvtár, valamint a Solymár Imre Városi Könyvtár számára megjelenésenként meghatározott számú példányt kell küldeniük.

A **Tagok3 csoport** esetében a csoporthoz tartozó önkormányzatok által igénybe vett szolgáltatásokat a Bonyhádi Gondozási Központ biztosítja, amelyek társulási megállapodás 3/b. melléklete szerint 2026-ban is az alábbiak:

- támogató szolgálat,
- idősek otthona,
- házi segítségnyújtás,
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- étkeztetés és nappali ellátás,
- tanyagondnoki szolgálat,
- család és gyermekjóléti központ,
- család és gyermekjóléti szolgálat.

A közös feladatellátás, az egyes feladatok megvalósításában résztvevő önkormányzatok tekintetében 2026-ban az előző évhez képest változás nem történt.

Az igénybe vett szolgáltatások esetében az önkormányzatok - amennyiben az egyes szolgáltatások bevételei a kiadásokat nem fedezik - a tervezett kiadások állami támogatások és saját bevételekkel nem fedezett részét fizetik meg a Társulás részére.

A különbözet részben lakosságszám, részben pedig a szolgáltatás mutatói és költségei alapján került számításra.

Az állami támogatások igénylésére Bonyhád Város Önkormányzata, mint gesztor jogosult, majd a kapott állami támogatást a Társulás részére átadja. Az igénybe vett szolgáltatások mutatói a 2026. évre vonatkozó állami támogatások igénylésében szereplőkkel azonosak.

A központi források alakulása az előző évi eredeti előirányzat adatával összehasonlítva az alábbi:
adatok Ft-ban

Feladat megnevezése	2025		2026		Változás a támogatás változása miatt	Változás a mutatószám változása miatt
	Mutató	Normatíva	Mutató	Normatíva		
Támogató szolgálat	6000	29 820 000	6000	31 860 000	2 040 000	-
Idősek Otthona	5	38 956 000	5	43 375 000	4 419 000	-
Házi segítségnyújtás	120	101 112 000	117	108 684 810	10 359 600	2 786 790
Nappali ellátás	60	33 329 500	60	35 744 900	2 415 400	-
Szociális étkeztetés	74	6 550 480	74	6 993 000	442 520	-
Tanyagondnoki szolgálat	2	12 687 000	2	13 518 000	831 000	-
Család és gyermekjóléti szolgálat	-	74 256 000	-	80 906 500	6 650 500	-
Család és gyermekjóléti központ	-	56 917 660	-	61 108 480	4 190 820	-
Összesen:		353 628 640		382 190 690	31 348 840	- 2 786 790

Az állami támogatás összege 31.348.840 Ft-tal nőtt előző évhez képest, ami 8%-os növekménynek felel meg. A költségvetési törvényben szereplő normatíva összegek nem változtak az előző évhez képest, a növekmény kizárólag a béremelések fedezetét biztosítják. Mutatószám változás kizárólag a házi segítségnyújtás igénylésénél volt, ahol a 2025. évi tény tényadatok figyelembevételével került a 2026. évi mutató meghatározásra.

A Társulási Tanács által januárban hozott, a mutatószámok emeléséhez kapcsolódó döntéseinek következtében megvalósuló állami támogatás növekményt legkorábban a májusi normatíva felmérés keretében tudjuk érvényesíteni.

A szolgáltatások közül kizárólag Bonyhád Város Önkormányzata veszi igénybe a szociális étkeztetést, a nappali ellátást, valamint a tanyagondnoki szolgálatot, amelynek költségeit teljes egészében megfizeti.

A család és gyermekjóléti szolgálat és központ, valamint a támogató szolgáltatásban valamennyi, míg a támogató szolgálat szolgáltatását közel az összes önkormányzat igénybe veszi. A különbözetek összegének számítása a települések lakosság száma alapján történik.

A házi segítségnyújtás szolgáltatását Bonyháddal együtt összesen 9 település veszi igénybe. Ez az előző évi számnál 1-gyel kevesebb, mivel Kakasdon jelenleg nincs ellátott. A fizetendő hozzájárulások esetében jelentős eltérések vannak a települések között, melyet a feladatellátás módja, az ellátottak száma, valamint a gondozási órák száma egyaránt befolyásol. A számítás alapját a tervezett mutatók, átlag bevételek és a várható kiadások képezték. A számítást külön melléklet tartalmazza.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást jelenleg 6 település veszi igénybe. Az igénybe vevő települések száma az előző évhez képest tovább csökkent, miután Bonyhádvarasdon már nincs kihelyezett készülék. A fizetendő hozzájárulások számítása szintén külön mellékletben szerepel. A kihelyezett készülékek száma alapján évente szükséges a támogatás igénylése és támogatási szerződés megkötése, amelynek összege az előző évhez hasonlóan a Bonyhádi Gondozási Központ költségvetésében átvett pénzeszközként került megtervezésre.

A Tagok 3. csoportba tartozó feladatok bevételei és költségei összesítése a csatolt mellékleten szerepel, az összesítő táblázat tartalmazza az önkormányzatok által fizetendő hozzájárulások összegét. A kiegészítésként fizetendő összeg 2026. évre vonatkozóan 46.669.310 Ft összegű, 5 önkormányzat számára jelent fizetési kötelezettséget. Az előző évekhez hasonlóan a tízezer forintot nem meghaladó fizetési kötelezettségek a költségkímélés és a ráfordított munka racionalizálása miatt nem kerülnek kiszámlázásra, az Bonyhád Város Önkormányzata fizetendő összegébe került beépítésre azzal, hogy az érintett településeknél a 2026. évi elszámolás keretében kerülnek figyelembevételre a meg nem fizetett összegek.

A Gondozási Központ bevételi és kiadási oldala az alábbiak szerint alakul:

a.) Bevételek

Működési bevételek között az előző évek gyakorlatának megfelelően idén is a térítési díjak bevétele került megtervezésre. Az étkezés tekintetében új szerződés lépett életbe 2025.09.01-től, a szolgáltató viszont nem változott. Mind az étkezési, mind az egyéb térítési díjakkal kapcsolatban elmondható, hogy díjmeléssel a költségvetés tervezésekor nem számoltunk. Így ellátási díjakra 69.558.000 Ft, ellátási díjakhoz kapcsolódó ÁFÁ-ra 5.679.000 Ft, ÁFA visszatérítésre a NAV folyószámlája alapján 2.677.000 Ft bevételt terveztünk. A Szabadság utca 4. szám alatti ingatlanhoz kapcsolódóan 07.01-től számolunk a működés megkezdésével, így a várható 9 fő létszám bővüléséhez kapcsolódó ellátási díj 10.125.000 Ft betervezésre került.

Az **átvett pénzeszközök** között idén is két jogcímen került bevétel tervezésre. Első elem a Jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz kapcsolódó támogatás, mely idén is 500.000 Ft alap és 29.520 Ft kihelyezett készülékek utáni támogatásból áll. A támogatás 65 készülék után került igénylésre. A második elem az intézmény NAV-os folyószámláján a költségvetés összeállításának időpontjában meglévő, szocho kedvezményként lehívható összeg került tervezésre. Ennek összege 58.048.000 Ft.

b.) Kiadások

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma az előző évben 65,5 fő volt, melyet a Társulási Tanács január 28-i ülésén hozott határozatával 02.01-től és 07.01-től is 2-2 fővel 69,5 főre emelt.

A betöltött álláshelyek száma január 1-jén 64,125 fő. A finanszírozása erre, illetve a Tanács által biztosított létszámemelések miatti többletlétszámra időarányosan történik.

A munkabérek tervezése a közalkalmazotti törvény, annak végrehajtási rendeletei, valamint a szociális igazgatásról és ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény rendelkezései alapján történt.

A 426/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése rendelkezik a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2026. évi összegéről, melyek 322.800, illetve 373.200 Ft-ra változtak 2026. január 1-jétől, ami 11 és 7%-os növekedést jelent. A 427/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet pedig a szociális ágazatban dolgozók kiegészítő pótlékának emeléséről döntött. A két emelés együttesen biztosítja az ágazatban dolgozók számára a 15%-os béremelést. Az érintett dolgozók átsorolása megtörtént, a 2026. évi munkabérek tervezése a fent leírtak alapján történt.

Az előző évhez hasonlóan eredeti előirányzatként tervezésre került a dolgozók képzése, valamint a tanulók szakképzése miatti személyi juttatás. A dolgozók esetében 29 fő 4 havi képzésével, míg a tanulók esetében 4 fő 4 havi, 5 fő egész éves, míg szeptembertől további 4 fő 3 havi juttatásával számolunk. A juttatások forrása a bevételeknél már említett, NAV-tól igényelt socho kedvezmény.

A személyi juttatások között tervezésre került a dolgozók részére a cafetéria juttatás is. Az idei évben Bonyhád Város intézményeihez igazodva 10.000 Ft/hó összegben került meghatározásra a juttatás a korábbi 5.000 Ft/hó összeg helyett.

A személyi juttatás körébe tartozó egyéb tételek esetében (készenlét, ügyelet, rendkívüli munkaidő, műszakpótlék, megbízási díj) az előző évhez képest a bérnövekménnyel azonos mértékben növelt összeget szerepeltetünk.

Változatlan összeggel szerepeltetjük a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban résztvevők juttatását, amely idén is 15.000 Ft/hó.

2025-ben a Társulási Tanács döntött 1 havi, ágazati és ágy melletti pótlék nélküli juttatás kifizetéséről. A juttatás idén eredeti előirányzatként került tervezésre, amelynek a forrása a 2026-ban leigényelhető socho kedvezmény, így a településekre nézve ez többlet terhet nem jelent.

A járulékokat a járulék köteles juttatások után egész évre vonatkozóan 13 %-os mértékkel terveztük meg.

Az intézmény rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett. A fizetési kötelezettség 69,5 fő+ 9 fő tanuló figyelembevételével került számolásra. Az így számított létszám 3,925 fő. Mivel az Intézmény 4 fő megváltozott munkaképességű dolgozót foglalkoztat, ezért az idei évre fizetési kötelezettség nem került tervezésre.

A 2026. évi dologi kiadások tervezésénél az alábbi, Bonyhád Város Önkormányzata és Intézményeinél meghatározott általános elvek szerint jártunk el:

- Az előző évhez hasonlóan a Bonyhádi Gondozási Központ árambeszerzésére idén is Bonyhád Város Önkormányzata által lefolytatott közbeszerzési eljárás keretében került sor minden telephely esetében. Az előirányzat megállapításakor a közbeszerzésben megadott mennyiségekkel számoltunk. A közbeszerzés keretében az áram nettó ára 2026-ra 49,21 Ft/kWh-ról 50,17 Ft/kWh-ra változott, amely összeg a rendszerhasználati díjat is tartalmazza. Az egyéb energiadíjak összege a 2025. évvel megegyezően továbbra is 50 Ft/kWh. Az ár így 100,17 Ft/kWh, amely az előző évi közbeszerzési árhoz képest jelentéktelen emelkedést mutat.

- Gázdíjak esetében az Intézmény évek óta Bonyhád Város Önkormányzata által lebonyolított központosított közbeszerzésnek a részese. A legkedvezőbb ajánlatot idén is az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. adta, mely ár a 2025.10.01-2026.09.30 közötti gázévben alkalmazható. A tervezés során a szerződésben meghatározott beszerzési árat vettük figyelembe a teljes évre vonatkozóan. A szerződéskötéskori gázár a 2026. évi nettó 205,19 Ft/m³-ről 161,41 Ft/m³-ra csökkent, amely ár az előző évekhez hasonlóan nem tartalmazza az egyéb energiadíjakat és a rendszerhasználati díjakat. Az RHD az idei évre szintén jelentős csökkenés mutatott az előző évihez képest. Az előirányzat a 2025. évre vonatkozó, mérőóraállásokkal alátámasztott tényadatok, valamint a közbeszerzésnél meghatározott mennyiségek alapján történt.
- Vízdíjak esetében a 25/2023. (XII. 13.) EM rendeletben meghatározott díjakban az előterjesztés készítéséig nem történt változás. Mivel a pénzforgalomban a számlázás ütemezése miatt csak 10 havi összeg szerepel, ezért a tényadatok évesítésével került az előirányzat megtervezésre.
- Vásárolt élelmezés esetében 2025.09.01-től új szerződés lépett érvénybe a régi szolgáltatóval, az Eatrend Kft-vel. A tervezés az új szerződés szerinti árak alapján történt.
- Üzemanyagárak esetében a jelenleg stagnáló árak figyelembevételével a tervezés 650 Ft/l árral történt.
- 2025. évi éves fogyasztói árindex emelkedés 4,4% volt a KSH által közölt adatok alapján. Az egyéb dologi kiadásoknál ettől függetlenül csak 2 %-os általános mértékű növekményt vettünk figyelembe.
- Megtervezésre került a Szabadság utca 4. alatti ingatlan működéséhez kapcsolódó dologi kiadások várható összege a második félévre. Előző évi adatok hiányában a Szabadság utca 2. szám alatti ingatlan adatainak figyelembevételével kerültek megbecsülésre a várható kiadások.

Beruházási kiadásként az idei évben is az intézményvezető jelzése alapján kerültek az egyes tételek tervezésre. A Perczel u. 29-ben egy új mosogatógépre, nyomtatóra és klímára van szükség. A Perczel u. 27-ben 100.000 Ft került tervezésre kisebb eszközök beszerzésére. Az egyik legjelentősebb igényt a régi, 6-8 éves laptopok cseréje jelenti, amelyekre a Windows 11 operációs rendszer nem telepíthető a hardver elégtelensége miatt. Azért, hogy a Windows 10 támogatásának megszűnése után is az adatok továbbra is biztonságban legyenek, szükséges a gépek cseréje, amelyre 1.900.000 Ft került beállításra. A költségvetésben 3.500.000 Ft összeggel került megtervezésre a Szabadság utca 4. ingatlan indulásához elengedhetetlen eszközök az intézményvezető kérése alapján. A kiadás forrása a NAV-tól igényelhető szocho kedvezmény, így ez a településeknek nem jelent többlet terhet. A felújítások között pedig a Társulási Tanács január 28-i ülésén hozott döntés alapján a Szabadság utca 4. felújításának a tervezési költségei kerültek tervezésre, amely forrása szintén a szocho kedvezmény.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Társulási Megállapodás alapján a VÖT 2026. évi költségvetésére vonatkozó határozati javaslatot megvitatni és a Társulás költségvetési határozatát megalkotni szíveskedjen!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot megvitatni és elfogadni szíveskedjen!

Bonyhád, 2026. február 3.

Filóné Ferencz Ibolya
polgármester

Határozati javaslat:

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 2026. 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) 2026. évi költségvetésének előirányzatát az 1.1. melléklet szerint az alábbi összegekben határozza:

a.) összes bevételeit	943.745.485 Ft-ban
b.) összes kiadását	943.745.485 Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát	601.924.000 Ft-ban
d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát	943.745.485 Ft-ban
e.) költségvetési hiányát	341.821.485 Ft-ban
Ezen belül: ea.) működési hiányát	82.788.593 Ft-ban
eb.) felhalmozási hiányát	259.032.892 Ft-ban
f.) A hiány finanszírozására szolgáló előző évek maradványát	341.821.485 Ft-ban
ezen belül: fa.) működési célú maradványát	82.788.593 Ft-ban
fb.) felhalmozási célú maradványát	259.032.892 Ft-ban
g.) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit	0. Ft-ban
h.) Finanszírozási célú műveletek kiadásait	0. Ft-ban

állapítja meg.

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

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

hagyja jóvá.

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

a.) tárgyévi költségvetési bevételek	0. Ft-ban
--------------------------------------	-----------

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

hagyja jóvá.

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

a.) működési bevételeit és működési kiadásait felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1.1., 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint,

b.) az irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt és államigazgatási bontásban a 3., valamint a 4. számú mellékletek szerint

c.) az előirányzat-felhasználási tervet a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

(7) A Társulás a 2026. évi költségvetésében:

a.) Közvetett támogatást nem nyújt.

b.) Adósságot keletkeztető ügyletet nem tervezett.

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

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

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai, a gazdálkodással kapcsolatos rendelkezések

3. (1) A Társulás kiadásainak tekintetében a Társulás 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 szóló 1992. évi XXXIII. Törvény (továbbiakban Kjt.) előírásainak megfelelően az automatikus előlépések következtében, valamint a minimálbér, a garantált bérminimum következtében emelkedhet.

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

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

IV. A költségvetési előirányzatok megváltoztatásának szabályai

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

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

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

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

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

(5) A Társulás által irányított költségvetési szerve a határozatban jóváhagyott bevételi előirányzatokat meghaladóan képződő többletbevételek terhére a bevételi és kiadási előirányzatai főösszegét 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 feyelelősséget vonhat maga után.

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

V. Záró rendelkezések

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

Határidő: folyamatos

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Végrehajtásért felelős: Filczinger Ágnes jegyző

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

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

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVERT MÉRLEGE

1.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

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

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

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

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA 1.2. melléklet
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

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

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA 1.2. melléklet
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

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

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

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

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

B E V É T E L E K

I. sz. táblázat

Forintban

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

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

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

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

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

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

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

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

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Allamháztartáson 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- szám	Bevételek		Kiadások		2026. évi előirányzat
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	
1	2	3.	4.	5.	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	442 658 000	Személyi juttatások	400 367 000	
2.	Működési bevételek	159 266 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 594 000	
3.	Működési célú átvett pénzeszközök		Dologi kiadások	130 897 000	
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.			Egyéb működési célú kiadások	90 039 421	
6.			Tartalékok	12 815 172	
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	601 924 000	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	684 712 593	
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	82 788 593	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	82 788 593	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	82 788 593	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	684 712 593	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	684 712 593	
24.	Költségvetési hiány:	82 788 593	Költségvetési többlet:		
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:		

Forintban

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

Forintban

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

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

Forintban

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			Összesen
		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási Feladat	
1	2				
	Bevételek				
1.	Működési bevételek	53 591 000	17 636 000		71 227 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	244 648 000	137 543 000		382 191 000
2.1	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	244 648 000	137 543 000		382 191 000
2.6	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.5.)				
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási bevételek (4.1.+...+4.3.)				
4.1	Immateriális javak értékesítése				
4.2	Ingatlanok értékesítése				
4.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	298 239 000	155 179 000		453 418 000
8.	Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)	9 406 720	253 434 344		262 841 064
8.1	Költségvetési maradvány igénybevétele	9 406 720	253 434 344		262 841 064
8.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
8.3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)	307 645 720	408 613 344		716 259 064

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

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

Forintban

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

4. melléklet

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	1	2	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat	Összesen
Bevételek						
1.	Működési bevételek		36 510 000	51 529 000		88 039 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		41 698 000	18 769 000		60 467 000
2.1	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		41 698 000	18 769 000		60 467 000
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.)		78 208 000	70 298 000		148 506 000
8.	Finanszírozási bevételek (8.1.+...+8.3.)		370 297 421	137 543 000		507 840 421
8.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		78 980 421			78 980 421
8.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
8.3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		291 317 000	137 543 000		428 860 000
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+8.)		448 505 421	207 841 000		656 346 421
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		445 810 421	201 529 000		647 339 421
1.1.	Személyi juttatások		268 046 000	132 021 000		400 067 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		33 650 000	16 832 000		50 482 000
1.3.	Dologi kiadások		65 030 000	52 676 000		117 706 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		79 084 421			79 084 421
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		2 695 000	6 312 000		9 007 000
2.1.	Beruházások		2 695 000	4 800 000		7 495 000
2.2.	Felújítások			1 512 000		1 512 000
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		448 505 421	207 841 000		656 346 421

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

5. melléklet

BEVÉTELEK

Forintban

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

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

**Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre**

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

Forintban!

Bonyhádi Gondozási Központ 2026. évi engedélyezett létszám jogviszonyonként

Jogviszony megnevezése	Bonyhádi Gondozási Központ				
	Engedélyezett létszám 2026.01.01	Létszámváltozás 02.01	Engedélyezett létszám 2026.02.01	Létszámváltozás 07.01	Engedélyezett létszám 2026.07.01
KÖZTISZTVEISELŐK	KÖT		-		-
	ÖNV				
	ÁIG				
	ÖSSZ:	-	-	-	-
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN FOGLALKOZTATOTTAK	KÖT				
	ÖNV				
	ÁIG				
	ÖSSZ:	-	-	-	-
KÖZALKALMAZOTTAK	KÖT	48,5	48,5		48,5
	ÖNV	17,0	2,0	19,0	2,0
	ÁIG				
	ÖSSZ:	65,5	2,0	67,5	2,0
PEDAGÓGUS ÉLETPÁLYA ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK	KÖT				
	ÖNV				
	ÁIG				
	ÖSSZ:	-	-	-	-
MUNKA TÖRVÉNYKÖNYVE ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK	KÖT				
	ÖNV				
	ÁIG				
	ÖSSZ:	-	-	-	-
KÖZFOGLALKOZTATOTTAK	KÖT				
	ÖNV				
	ÁIG				
	ÖSSZ:	-	-	-	-
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK	KÖT				
	ÖNV				
	ÁIG				
	ÖSSZ:	-	-	-	-
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	KÖT	48,5		48,5	
	ÖNV	17,0	2,0	19,0	2,0
	ÁIG	-	-	-	-
	ÖSSZ:	65,5	2,0	67,5	2,0

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

Forintban!

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

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
1	2	4	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.6.)	561 828 744	608 285 311	934 738 485
1.1.	Személyi juttatások	377 143 052	417 212 319	400 367 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 055 995	50 805 672	50 594 000
1.3.	Dologi kiadások	109 579 833	125 165 659	130 897 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	28 049 864	15 101 461	90 039 421
1.6.	Tartalékok			262 841 064
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.5)	1 752 975	12 704 385	9 007 000
2.1.	Beruházások	1 752 975	12 704 385	7 495 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			1 512 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	563 581 719	620 989 696	943 745 485
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	811 703 000	1 032 094 000	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	811 703 000	1 032 094 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)	811 703 000	1 032 094 000	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	1 375 284 719	1 653 083 696	943 745 485

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

Foriniban !

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

Völgységi Önkormányzatok Tárulása 2026-ra tervezett költségvetése a Tagok1 tagcsoportban

B E V É T E L E K

Adatok Ft-ban!

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

K I A D Á S O K

Adatok Ft-ban!

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

Völgyesi Önkormányzatok Tárulása 2026-ra tervezett költségvetése a Tagok2 tagcsoportban

B E V É T E L E K

Adatok Ft-ban!

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

K I A D Á S O K

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

TAGOK 3. 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Feladatok	Lakosság: 2025.01.01. KERKUI	Támogató szervezet	Hozzájárulás összege	Idősek otthona	Hozzájárulás összege	Hírelőjárás	Hírelőjárás - személyi feladatok	Hozzájárulás a köznevelési feladatokhoz	Jelentés az önkormányzat feladatainak megvalósításáról	Ellátottak száma	Hozzájárulás összege	Szociális ellátás	Hozzájárulás összege	Nappali ellátás	Hozzájárulás összege	Társasági adó	Hozzájárulás összege	Család és gyermekjóléti szolgálat	Család és gyermekjóléti szolgálat	Család és gyermekjóléti szolgálat	Hozzájárulás összege	Összesen	Különböző címűk
Szájkielégítési feladatok			49 149 000				6 250 000		2 380 000			29 390 000		870 000								88 030 000	
Eldőfieladat														78 980 421								78 980 421	
Alkalmi munkaadókat támogató feladatok		31 860 000	43 372 000				108 664 810					6 993 000		35 744 900					80 996 500		61 108 480	382 196 000	350 396 840
Alkalmi munkaadókat támogató feladatok		2 189 000	11 495 000				19 462 000		2 419 000			2 277 000		10 185 000					5 679 000		5 518 000	60 467 000	0
Bérek feladatok		34 049 000	104 019 000		0	0	134 396 810	0	4 796 000	0	0	38 660 000	0	126 780 321	0	14 761 000	0	86 585 600	66 626 480	61 270 000	0	609 677 111	350 386 840
Különböző feladatok		33 858 500	132 492 000				127 179 000		15 704 000			53 469 500		124 222 421		16 848 000		71 613 000	81 270 000	656 396 421	612 128 377		612 128 377
Különböző feladatok			28 476 000								10 895 000							14 643 520	14 643 520	328 980	46 660 310		281 741 537
Alkalmi munkaadókat támogató feladatok	974	X	7 253	X			0,52	140 565	X	0								X	X	X	11 120	158 938	0
Bérek feladatok	370	X	2 755	X			80,45	4 252 016	X	54	-9 857 701	X	-14 799 500					X	X	X	4 224	6 979	0
Bérek feladatok	12044	X	89 686	15	-26 696 250													X	X	X	107 501	47 100 548	-44 320 0
Bérek feladatok	417	X	3 103	X						0								X	X	X	4 761	7 864	0
Cikkek	929	X	6 918	1	-1 779 750													X	X	X	10 666	1 722 308	-1722 0
Cikkek	583	X								5	-50 263							X	X	X	6 656	521 404	0
Cikkek	165	X	1 229	X														X	X	X	1 884	11 336	0
Cikkek	601	X	4 475	X														X	X	X	6 861	9 016	0
Cikkek	478	X	3 559	X														X	X	X	5 457	9 016	0
Cikkek	1587	X	11 817	X														X	X	X	18 118	256 238	-256 0
Cikkek	661	X								1	-286 173							X	X	X	7 546	518 514	0
Cikkek	668	X	4 974	X						1	-286 173							X	X	X	7 626	273 572	-274 0
Cikkek	325	X	2 420	X														X	X	X	3 710	6 130	0
Cikkek	385	X	2 867	X														X	X	X	4 395	7 262	0
Cikkek	492	X	3 664	X														X	X	X	5 617	127 281	0
Cikkek	705	X	5 250	X														X	X	X	8 049	13 299	0
Cikkek	341	X	2 539	X														X	X	X	3 893	42 660	0
Cikkek	329	X	2 450	X														X	X	X	3 756	6 206	0
Cikkek	301	X																X	X	X	571	571	0
Cikkek	2206	X	16 427	X						3	-138 318							X	X	X	25 185	96 906	-97 0
Cikkek	153	X	1 154	X														X	X	X	1 770	2 924	0
Cikkek	1321	X	9 809	X						1	-286 173							X	X	X	15 116	677 668	0
Cikkek	308	X	5 808	X						0								X	X	X	8 905	14 713	0
Cikkek	1030	X	2 243	X														X	X	X	3 516	5 809	0
Cikkek	28816	21	190 500	19	-28 476 000	22	117	7 217 810	25	65	-10 805 000	1	14 799 500	1 557 900	1 804 500	-1 784 000	-1 784 000	25	25	25	328 980	46 669 310	46 669 0
Összesen			1 438 002	19	-9 610 500	22	120	8 632 500	25	75	-11 799 000	1	-13 376 520	1 804 500	1 495 000	-1 495 000	-1 495 000	25	25	25	-1 390 340	25 776 558	44 320 286

25583

Megjegyzés: minusz előjeles költségek, előjeles melléklet bevételek többlet

15 - 17 842 640
116 - 10 194 137
60 - 14 799 500
17 842 640

44 320 286
44 320 286

Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi tervezett költségvetése

Hozzájárulások összesítése

Ezer forintban !

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

Kiadások számítása**Aparhant**

Az ellátás biztosítása Bonyhádról történik (csak munkabér)

2025. évi tény gondozási óra 154,3 óra

154,3 óra/176 óra alapján 0,88 fő bére

Járulék: 13 %

Ékezősi hozzájárulás: 10.000 Ft/hó

Járulékteher

Képzéshez kapcsolódó kiadás

Kiadás összesen:

0,88

328 416

0,59

5 900

373200

0,13

10000

0,15

1 652

-

378 662

Cikó:

Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsivezető

Kijárási: Renault Traffic diesel 1997 cm3

(km, fogy.norma, átl.üz.ár, amort., kijáráások sz.)

2025. évi tény gondozási óra 148,25 óra *2

fő=296,5 óra, 296,5 óra/176 óra alapján

1,68 fő bére

Járulék: 12 hónapra 13 %

Ékezősi hozzájárulás: 10.000Ft/hó/2

Járulékteher

Helyettesítés miatti bér és járulék

Képzéshez kapcsolódó kiadás

Kiadás összesen:

13,6

0,067

650

15

99

78 832

-

-

808 819

13,6

0,067

650

15

99

78 832

-

-

808 819

Felsőnána

1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott

gondozónő (Barkóczy Mónika)

Bér 1 óra 355,186 Ft, 11 óra 373,200Ft

Járulék: 12 hónapra 13 %

Ékezősi hozzájárulás: 10.000 Ft/hó

Járulékteher

Közlekedési költségértítés

Helyettesítés miatti bér és járulék

Képzéshez kapcsolódó kiadás

Kiadás összesen:

11

4 460 386

12

8 125

373200

0,13

10000

0,15

33 600

97 500

441 798

0

5 733 134

1

355186

11

12

8 125

373200

0,13

10000

0,15

33 600

97 500

441 798

0

5 733 134

Kéty

1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott

gondozónő (Bogosné Bánáti Márta)

Bér 1 óra 355,186 Ft, 11 óra 373,200Ft

Járulék: 12 hónapra 13 %

Ékezősi hozzájárulás: 10.000 Ft/hó

Járulékteher

Közlekedési költségértítés

Helyettesítés miatti bér és járulék

Képzéshez kapcsolódó kiadás

Kiadás összesen:

11

4 460 386

12

7 255

373200

0,13

10000

0,15

33 600

87 060

682 778

-

5 963 674

1

355186

11

12

7 255

373200

0,13

10000

0,15

33 600

87 060

682 778

-

5 963 674

Lengyeli:

1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott

gondozónő (Szabóné Rózsa Mária)

Bér 1 óra 355,186 Ft, 11 óra 373,200Ft

Járulék: 12 hónap 13 %

Ékezősi hozzájárulás: 10.000 Ft/hó

Járulékteher

Közlekedési költségértítés

Helyettesítés miatti bér és járulék

Kiadás összesen:

11

4 460 386

12

7 615

373200

0,13

10000

0,15

33 600

91 380

662 697

1

355186

11

12

7 615

373200

0,13

10000

0,15

33 600

91 380

662 697

Képzéshez kapcsolódó kiadás
Kiadás összesen:

200 000
6 147 913

Műcsény:

Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsivezelő
Kijárat: Renaulti Traffic díszel (1997 cm3 (km, fogy norma, átl uz ár. amort., kijáratok sz.)
2025. évi lény gondozási óra 183,75 óra*2
367 óra /176 óra alapján 2,09 havi bér
Járulék: 12 hónapra 13 %
Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó/2
Járulékterh:
Képzéshez kapcsoló kiadás
Kiadás összesen:

13,6	0,067	650	15	68	373200	779 988	54 147
2,09		779 988			0,13	101 388	
2,09		20 900			10000	20 900	
	0,13	20 900			0,15	5 852	
							962 285

Tevél:

1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Szócsné Orban Mária)
Bér 1 óra 355 186 Ft, 11 óra 373 200 Ft
Járulék: 12 hónapra 13 %
Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó
Járulékterh:
Közlekedési költségterítés
Képzéshez kapcsolódó kiadás
Helyettesítés miatti bér és járulék
Kiadás összesen:

1	355186	4 460 386	11	373200	4 460 386	579 850
		120 000	12	10000	120 000	33 600
	0,13	19 530		0,15	234 360	200 000
	12	19 530			200 000	622 533
						6 250 729

Zomba

1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Csuitora Edit)
Bér 1 óra 355 186 Ft, 11 óra 373 200 Ft
Járulék: 12 hónapra 13 %
Étkezési hozzájárulás: 10.000 Ft/hó
Járulékterh:
Közlekedési költségterítés
Képzéshez kapcsolódó kiadás
Helyettesítés miatti bér és járulék
Kiadás összesen:

1	355186	4 460 386	11	373200	4 460 386	579 850
		120 000	12	10000	120 000	33 600
	0,13	8 125		0,15	97 500	200 000
	12	8 125			502 043	5 993 379
						94 940 404
						127 179 000

Vidék összesen:
Bonyhád
Feladatellátás összesen:

Szabadnapok száma	Havi munkanap	Létszám honapra átszámítva	Bétköltség	Számított bétköltség	Szociális hozzájárulási adó	Összes költség
	22	21	1,05	373200	390 971	441 798 8 óra
Felcsóna		21	0,00	373200	0	0
Ciko		21	1,62	373200	604 229	682 778 8 óra
Kéty		21	1,57	373200	586 457	662 697 8 óra
Lengyel		31	1,48	373200	550 914	622 533 8 óra
Tevél		21	1,19	373200	444 286	502 043 8 óra
Zomba		21	6,90	373200	57 757	502 043 8 óra
					2 576 857	

Házi segítségnyújtás bevételei és kiadásai 2026.

12. melléklet

Bevételek és kiadások összesítése

Település megnevezése	Saját bevétel	Elilólt létszám	Kalkulált létszám	1 főre járó állami támogatás kv.tv.	Állami támogatás kv.tv.	Kiegészítő állami tám. Fűmútáló	Kiegészítő állami támogatás összege	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen	Kiadások	Hozzájárulás összege Ft-ban	Ezer Ft-ban
Aparthant	36 183	1	0,52	928 930	483 044	-	-	-	519 227	378 662	140 565	141
Cikó	59 146	1	0,85	928 930	789 591	-	-	-	848 737	808 819	39 918	40
Felsőhána	-	10	6,78	928 930	6 298 145	-	-	-	6 298 145	5 733 134	565 012	565
Kakasd	-	-	0,00	928 930	-	-	-	-	-	-	-	-
Kismányok	-	-	0,00	928 930	-	-	-	-	-	-	-	-
Kéty	-	11	6,97	928 930	6 474 642	-	-	-	6 474 642	5 963 674	510 968	511
Lengyel	-	14	6,53	928 930	6 065 913	-	-	200 000	6 265 913	6 147 913	118 000	118
Möcsény	69 584	4	1,00	928 930	928 930	-	-	-	998 514	962 285	36 228	36
Tevel	487 085	15	7,00	928 930	6 502 510	-	-	200 000	7 189 595	6 250 729	938 866	939
Zomba	-	10	6,90	928 930	6 409 617	-	-	200 000	6 609 617	5 993 379	616 238	616
Bonyhád	5 598 002	111	80,45	928 930	74 732 419	-	-	18 862 000	99 192 420	94 940 404	4 252 016	4 252
Összesen:	6 250 000	177	117,00	928 930	108 684 810	-	-	19 462 000	134 396 810	127 179 000	7 217 810	7 218
	6 250 000	117	177	0,661	108 684 810			19 462 000	134 396 810	127 179 000	7 217 810	
									76 576 400			
			89,820		928 930			-	57 820 410			

000 009

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás bevételei és kiadásai 2026. év

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

15 704 000 2380000 6500000 65 Állami támogatás számítása - 10 905 000

13 844 600 2 380 000 Alaptámogatás 500 000

1 859 400 Készülékek után Ft/készülék 11 65 29520 1 918 800

1 készülek után járó támogatás átlaga 2 418 800 65 37212

Saját bevétel átlaga: 2 380 000 65 36615

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

TAGOK 3. 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Adatok	Lakosság-szám 2025.01.01. KÉKKH	Támogató szolgálatt.	Hozzájárulás összege	Idősek Otthona	Hozzájárulás összege	Házi segítségnyújtás	Házi segítségnyújtás - személyi gondozástartású átlali ellátás	Hozzájárulás a házi segítségnyújtáshoz összesen	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Elítélt-tak száma	Hozzájárulás összege	Szociális étkeztetés	Hozzájárulás összege	Nappali ellátás	Hozzájárulás összege	
Saját bevétel				49 149 000		6 250 000			2 380 000			29 390 000		870 000		
Előző évi maradvány														78 980 421		
Állami támogatás	31 860 000			43 375 000		108 684 810						6 993 000		35 744 900		
Jegészítő állami támogatás		2 189 000		11 495 000		19 462 000			2 419 000			2 277 000		10 185 000		
Levételek összege	34 049 000		0	104 019 000		134 396 810		0	4 799 000	0	0	38 660 000	0	125 780 321		
Kiadások	33 858 500			132 495 000		127 179 000			15 704 000			53 459 500		124 222 421		
Ülőbőzet			190 500					7 217 810								1 557 900
arhant	974	x	7 253	x		0,52		140 565	x	0	0	-				
taapáti	370	x	2 755	x					x							
nyhádt	12044	x	89 686	15	-	80,45		4 252 016	x	54	-9 857 701	x	-14 799 500			1 557 900
nyhádtvas	417	x	3 103	x					x	0	0	-				
ó	929	x	6 918	1	-	0,85		39 918	x							
Isónána	583	-				6,78		565 012	x	5	-50 263	-				
áboc	165	x	1 229	x					x							
őre	601	x	4 475	x					x							
nény	478	x	3 559	x					x							
kasd	1587	x	11 817	x					x	1	-286 173	-				
ty	661	-				6,97		510 968	x							
sdorog	668	x	4 974	x					x	1	-286 173	-				
smányok	325	x	2 420	x					x							
svajke	385	x	2 867	x					x							
ngyel	492	x	3 664	x		6,53		118 000	x							
ragy	705	x	5 250	x					x							
csény	341	x	2 539	x		1,00		36 228	x							
icsia	329	x	2 450	x					x							
urga	50	-							x							
gymányok	2206	x	16 427	-					x	3	-138 518	-				
gyvejke	155	x	1 154	x					x							
vel	1324	x	9 859	x		7,00		938 866	x	1	-286 173	-				
ralja	780	x	5 808	-					x	0	0	-				
vod	308	x	2 293	x					x							
miba	1939	-				6,90		616 238	x							
szesen	28816	21	190 500	19	-	28 476 000	117	7 217 810	25	65	-10 905 000	1	-	14 799 500	-	1 557 900

Tanya- gazdálkodási szolgáltatás	Hozzájárulás összege	Család és gyermekjóléti szolgáltatás	Család és gyermekjóléti központ	Hozzájárulás összege	ÖSSZESEN	Ellenőrző számok
				88 039 000		
				78 980 421		
13 518 000		80 906 500	61 108 480		382 190 690	350 386 840
					0	
1 243 000		5 679 000	5 518 000		60 467 000	
14 761 000	0	86 585 500	66 626 480	0	609 677 111	350 386 840
16 545 000		71 613 000	81 270 000		656 346 421	612 128 377
	- 1 784 000	14 972 500	- 14 643 520	328 980	-46 669 310	261 741 537
						Kerületi fizetési köt.
				11 120	158 938	0
				4 224	6 979	0
				137 501	47 100 348	- 44 320
				4 761	7 864	0
				10 606	1 722 308	-1722
				6 656	521 404	0
				1 884	3 113	0
				6 861	11 336	0
				5 457	9 016	0
				18 118	256 238	-256
				7 546	518 514	0
				7 626	273 572	-274
				3 710	6 130	0
				4 395	7 262	0
				5 617	127 281	0
				8 049	13 299	0
				3 893	42 660	0
				3 756	6 206	0
				571	571	0
				25 185	96 906	-97
				1 770	2 924	0
				15 116	677 668	0
				8 905	14 713	0
				3 516	5 809	0
				22 137	638 375	0
	- 1 784 000	25	25	328 980	- 46 669 310	- 46 669

Megjegyzés:
minusz eljött: fizetési kötelezettség
eljött nélkül: bevétel/többlet

Kiadások számlítása

Apornant Az ellátás biztosítása Bonyhádról történik (csak munkabér)

2025. évi ténny gondozási óra 154,3 óra
154,3 óra/176 óra alapján 0,88 fő bére
Járulék: 13 %
Ékeztési hozzájárulás: 10,000 Ft/mó
Járulékteher
Képzéshez kapcsolódó kiadás
Kiadás összesen:

373200 328 416
0,13 42 684
10000 5 900
0,15 1 652
378 662

Cikó Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsiszerviz
Kijárat: Renault Traffic diesel 1997 cm³
sz.) fogynorma, ált.üz.ár. amort., kijáratok
2025. évi ténny gondozási óra 148,25 óra*2
fő=296,5 óra, 296,5 óra/176 óra alapján 1,68 fő bére
Járulék: 12 hónapra 13 %
Ékeztési hozzájárulás: 10,000Ft/mó/2
Járulékteher
Helyettesítés miatti bér és járulékok
Képzéshez kapcsolódó kiadás
Kiadás összesen:

13,6 0,067 650 99
1,68 626 976 373200 626 976
1,68 16 800 10000 16 800
0,13 4 704 0,15 -
808 819

Felbőnána 1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Bankközi Munkács)
Bér 1 hóra 355 186 Ft, 11 hóra 373 200Ft
Járulék: 12 hónapra 13 %
Ékeztési hozzájárulás: 10 000 Ft/mó
Járulékteher
Köznevelési költségterítés
Helyettesítés miatti bér és járulékok
Képzéshez kapcsolódó kiadás
Kiadás összesen:

1 355186 11 4 460 386 373200 4 460 386
0,13 579 850 0,13 81 507
10000 120 000 10000 16 800
0,15 33 600 0,15 97 500
441 798 0 5 733 134

Kéty 1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Boopsné Bánáti Márta)
Bér 1 hóra 355 186 Ft, 11 hóra 373 200Ft
Járulék: 12 hónapra 13 %
Ékeztési hozzájárulás: 10 000 Ft/mó
Járulékteher
Köznevelési költségterítés
Helyettesítés miatti bér és járulékok
Képzéshez kapcsolódó kiadás
Kiadás összesen:

1 355186 11 4 460 386 373200 4 460 386
0,13 579 850 0,13 81 507
10000 120 000 10000 16 800
0,15 33 600 0,15 97 500
441 798 0 5 733 134

Lengyel 1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Szabóné Rozsa Mária)
Bér 1 hóra 355 186 Ft, 11 hóra 373 200Ft
Járulék: 12 hónap 13 %
Ékeztési hozzájárulás: 10 000 Ft/mó
Járulékteher
Köznevelési költségterítés
Helyettesítés miatti bér és járulékok
Képzéshez kapcsolódó kiadás
Kiadás összesen:

1 355186 11 4 460 386 373200 4 460 386
0,13 579 850 0,13 81 507
10000 120 000 10000 16 800
0,15 33 600 0,15 97 500
441 798 0 5 733 134

Mécsény Ellátás biztosítása Bonyhádról történik 1 fő + gépkocsiszerviz
Kijárat: Renault Traffic diesel 1997 cm³
(fm. fogynorma, ált.üz.ár. amort., kijáratok sz.)
2025. évi ténny gondozási óra 183,75 óra*2
fő=367,5 óra
367 óra /176 óra alapján 2,09 havi bér
Járulék: 12 hónapra 13 %
Ékeztési hozzájárulás: 10 000 Ft/mó/2
Járulékteher
Képzéshez kapcsoló kiadás
Kiadás összesen:

13,6 0,067 650 58
2,09 779 988 373200 779 988
2,09 20 900 10000 20 900
0,13 5 852 0,15 -
882 285

Tevél:	1 to teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Széchenyi Orsolya Márta)									
Bár	1	hóna	355 186 Ft	11	hóna	373 200 Ft				
Járulék:	12	hónapra	13 %							
Eltérítési hozzájárulás:			10 000 Ft							
Járuléktörlesztés:				120 000						
Közzétérítési költségtérítés:				0,13		120 000	12			
Képzéshoz kapcsolódó kiadás:				12		19 530				
Helylevelés miatti bér és járulék kiadás összesen:								200 000	622 533	6 250 729

Zomba	1 to teljes munkaidőben foglalkoztatott gondozónő (Cautora Edit)									
Bár	1	hóna	355 186 Ft	11	hóna	373 200 Ft				
Járulék:	12	hónapra	13 %							
Eltérítési hozzájárulás:			10 000 Ft							
Járuléktörlesztés:				120 000						
Közzétérítési költségtérítés:				0,13		120 000	12			
Képzéshoz kapcsolódó kiadás:				12		8 123				
Helylevelés miatti bér és járulék kiadás összesen:								200 000	502 043	5 993 379
Vidék-összesen:								400 000	1 124 576	12 244 108
Bonyhád								94 940 404	94 940 404	94 940 404
Feladatellátás összesen:								494 940 404	494 940 404	494 940 404
Feladatellátás összesen:								127 179 000	127 179 000	127 179 000

	Szabadsnapok száma	Havi munkanap	Létszám hónapra átlagosan	Bérféltetés	Statisztikai bérféltetés	Statisztikai hozzájárulási adó	Összes költség
Felsőháza	22	21	1,05	373200	390 971	50 826	441 798 86ra
Ciko		21	0,00	373200	0	0	0
Kéty	34	21	1,62	373200	604 229	78 550	682 778 86ra
Lengyel	33	21	1,57	373200	586 457	76 239	662 697 86ra
Tevél	31	21	1,48	373200	550 914	71 619	622 533 86ra
Zomba	25	21	1,19	373200	444 286	57 757	502 043 86ra
Összesen:			6,90		2 576 857		

Házi segítségnyújtás bevételei és kiadásai 2026.

12. melléklet

Bevételek és kiadások összesítése

Település megnevezése	Saját bevétel	Ellátott létszám	Kalkulált létszám	1 főre jutó állami támogatás kv/év	Állami támogatás kv/év	Kiegészítő állami tám. Fülmutató	Kiegészítő állami támogatás összege	Átvett pénzeszköz	Bevételek összesen	Kiadások	Hozzájárulás összegéül	Ezer Ft-ban
Aparhant	36 183	1	0,52	928 930	483 044	-	-	-	519 277	378 662	140 565	141
Cikó	59 146	1	0,85	928 930	789 591	-	-	-	848 737	808 819	39 918	40
Felsőnéma	-	10	6,78	928 930	6 298 145	-	-	-	6 298 145	5 733 134	565 012	565
Kakasd	-	-	0,00	928 930	-	-	-	-	-	-	-	-
Kisréd	-	-	0,00	928 930	-	-	-	-	-	-	-	-
Kéty	-	11	6,97	928 930	6 474 642	-	-	-	6 474 642	5 963 674	510 968	511
Lengyel	-	14	6,53	928 930	6 065 913	-	-	200 000	6 265 913	6 147 913	118 000	118
Mocsény	69 584	4	1,00	928 930	928 930	-	-	-	998 514	962 285	36 228	36
Tével	487 085	15	7,00	928 930	6 502 510	-	-	200 000	7 189 595	6 250 729	938 866	939
Zomba	-	10	6,90	928 930	6 409 617	-	-	200 000	6 609 617	5 993 379	616 238	616
Bonyhád	5 598 002	111	80,45	928 930	74 732 419	-	-	18 862 000	99 192 420	94 940 404	4 252 016	4 252
Összesen	6 250 000	177	117,00	928 930	108 684 810	-	-	19 462 000	134 396 810	127 179 000	7 217 810	7 218
									134 396 810	127 179 000	7 217 810	
	6 250 000	117	177	0,661	108 684 810	-	-	19 462 000	76 576 400	127 179 000	7 217 810	
			89,820		928 930			-	57 820 410			

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás bevételei és kiadásai 2026. év

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

15 704 000	2380000	6500000	65	Állami támogatás számítása	-	10 905 000
				Alaptámogatás	500 000	
13 844 600	2 380 000		11	Készülékek után Ft/készülék	1 918 800	
1 859 400						
				1 készüлік után járó támogatás átlaga	2 418 800	
					65	37212

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

Saját bevétel átlaga:
2 380 000 65 36615

ELŐTERJESZTÉS

..... Község /Város Önkormányzatának 2026. hó napján tartandó rendes/rendkívüli Képviselő-testületi ülésére

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási megállapodás módosítása
Előterjesztő: polgármester
Előterjesztést készítette:	Szarvas Irén
Előterjesztés száma:
Előzetesen tárgyalja:
A határozat mellékletei:	1. melléklet és 2. melléklet
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Filczinger Ágnes
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű / minősített
Véleményezésre megkapta:	

Tisztelt Képviselő-testület!

A Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodásának módosítását terjesztem a képviselő-testület elé.

A dokumentum négy helyen módosul, amely módosításokat a határozati javaslat 1. melléklete, a Módosító okirat tartalmazza. Ezek oldalszám szerint a következők:

1. A dokumentum **2.a melléklete (22. oldal)**. A táblázatban a belső ellenőrzés feladatellátásából 2026. január 1-jével kilépett Bonyhádvarasd.
2. A dokumentum **2.a melléklete (22. oldal)**. 2026. január 1-jével Kakasd belépett a belső ellenőrzés közös feladatellátásába.
3. A dokumentum **2.a melléklete (22. oldal)**. A táblázatban a Völgységi hírek megjelentetésében Kakasd 2026-tól nem vesz részt.
4. A dokumentum **2.a melléklete (22. oldal)**. A táblázat fejlécében a hírlevélre vonatkozóan „Völgységi hírek: a hírlevél megjelenésének számát az éves költségvetés tartalmazza” szöveg kerül a korábbi: Települési koordináció (Hírlevél évi 4 szám) helyére.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.) 88.§ (1) és (2) bekezdése értelmében a társulási megállapodást a polgármester írja alá, melyhez előzetesen szükséges a társulásban részt vevő képviselő-testületek mindegyikének minősített többséggel hozott döntése. Az előterjesztés mellékletei tartalmazzák a módosítás jogi kereteit.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, szíveskedjen elfogadni a társulási megállapodás módosítását a határozati javaslat 1. és 2. melléklete szerint.

Határozati javaslat

..... Város/ Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok társulási megállapodásának módosítását - a határozati 1. és 2. melléklete szerinti tartalommal – jóváhagyja. Felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás aláírására, és a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Végrehajtásért felelős: jegyző

Határozatot kapja: Völgységi Önkormányzatok Társulása **1 db elektronikus vagy 1 db eredeti kivonatot 2026. február 25-ig.**

....., 2026.

.....
polgármester

TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁST MÓDOSÍTÓ OKIRAT

a Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodása módosításáról

A társulásban résztvevő települési önkormányzatok az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés k) pontja, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 88.§ (2) bekezdése alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodását az alábbiak szerint módosítják:

- a) A belső ellenőrzési feladatok ellátására társul Kakasd.
- b) Bonyhádvarasd kilép a belső ellenőrzési feladatok közös ellátásából.
- c) A Völgységi hírek (hírlevél) megjelentetésében Kakasd nem vesz részt.
- d) A táblázat fejlécében a hírlevélre vonatkozóan „Völgységi hírek: a hírlevél megjelenésének számát az éves költségvetés tartalmazza” szöveg kerül.

1) A társulási megállapodás 2.a melléklete (22. oldal) az alábbiakra módosul:

Feladatok	Fogyatékos-sággal együtt élők nappali ellátása	Belső ellenőrzés	Völgységi hírek (a hírlevél megjelenésének számát az éves költségvetés tartalmazza)
Aparhant	–	x	–
Bátaapáti	x	x	x
Bonyhád	x	x	x
Bonyhádvarasd	x	–	x
Cikó	x	x	x
Felsőnána	–	x	–
Grábóc	x	x	x
Györe	–	x	–
Izmény	x	x	x
Kakasd	–	x	–
Kéty	–	x	–
Kisdorog	x	x	x
Kismányok	x	x	x
Kisvejke	x	x	x
Lengyel	x	x	x
Mórágyp	x	x	x
Mócsény	x	x	x
Mucsfa	–	x	x
Murga	–	x	–
Nagymányok	x	x	x
Nagyvejke	–	x	x
Tevel	x	x	x
Váralja	x	x	x
Závod	x	x	x
Zomba	x	x	–

Jelen megállapodással nem érintett pontokat a társulás tagjai hatályukban fenntartják.

Jelen társulási megállapodás módosítást:

Aparhant Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Bataapáti Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Bonyhád Város Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Bonyhádvarasd Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Cikó Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Felsőnána Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Grábóc Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Györe Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Izmény Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Kakasd Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Kéty Községi Képviselő-testülete /2026. () sz., Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Kismányok Községi Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Kisvejke Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Lengyel Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Mórág Községi Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Mócsény Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Mucsfa Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Murga Község Képviselő-testülete /2026. () sz., Nagymányok Város Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Nagyvejke Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Tevel Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz., Závod Község Önkormányzati Képviselő-testülete /2026. () sz. /2026. () Zomba Község Képviselő-testülete **határozatával fogadta el.**

A jelen társulási megállapodás módosítást a felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, saját kezűleg, jóváhagyólag és képviselő-testületeik felhatalmazása alapján írnak alá.

Bonyhád, 2026.

Képviseli: Dávid Tímea polgármester

Képviseli: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi
polgármester

Bátaapáti Község Önkormányzata
Képviseli: Koroknai Ernő Róbert polgármester

Bonyhádvarasd Község Önkormányzata
Képviseli: Csibi Zsolt polgármester

Cikó Község Önkormányzata
Képviseli: Molnár Józsefné polgármester

Felsőnána Község Önkormányzata
Képviseli: Biró Szabolcs polgármester

Grábóc Község Önkormányzata
Képviseli: Vincze Kálmán polgármester

Györe Község Önkormányzata
Képviseli: Filamella Tibor polgármester

Izmény Község Önkormányzata
Képviseli: Kelemen Ferenc polgármester

Kakasd Község Önkormányzata
Képviseli: Schellné Simcsik Orsolya
polgármester

Kéty Község Önkormányzata

Kisdorog Község Önkormányzata

Képviseli: Gödrei Zoltán polgármester

Képviseli: Nier János polgármester

Kismányok Község Önkormányzata
Képviseli: Bóte István polgármester

Kisvejké Község Önkormányzata
Képviseli: Lakatos Andrea polgármester

Lengyel Község Önkormányzata
Képviseli: Braun János László polgármester

Mórágý Község Önkormányzata
Képviseli: Glöckner Henrik polgármester

Möcsény Község Önkormányzata
Képviseli: Salgó Ivett polgármester

Mucsfa Község Önkormányzata
Képviseli: Szijártó Kornélia polgármester

Murga Község Önkormányzata
Képviseli: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Nagymányok Város Önkormányzata
Képviseli: Bartucz Máté polgármester

Nagyvejké Község Önkormányzata

Tevel Község Önkormányzata

Képviseleti: Palló Lajos Béláné polgármester

Képviseleti: Fazekas Attila polgármester

Váralja Község Önkormányzata
Képviseleti: Szóts Zoltán polgármester

Závod Község Önkormányzata
Képviseleti: László Attila polgármester

Zomba Község Önkormányzata
Képviseleti: Mátis László polgármester

TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁS

(egységes szerkezetben)

A társulásban résztvevő települési önkormányzatok az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés k) pontjának, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 87.§-a alapján a résztvevő települési önkormányzatok képviselő-testületei jóváhagyó határozatai szerint önkéntes és szabad elhatározásukból, egyenjogúságuk tiszteletben tartásával, arányos teherviselés mellett, a térség összehangolt fejlesztése érdekében - jogi személyiséggel rendelkező önkormányzati társulás (a továbbiakban: Társulás) társulási megállapodását a következők szerint határozzák meg:

PREAMBULUM

A Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT) és a Bonyhádi Szociális Alapszolgáltatási Központként működő Gondozási Központ Fenntartója Társulási Tanácsa (SZÖT), valamint a két társulást alapító települési önkormányzatok képviselő-testületei határozataikban döntöttek arról, hogy a SZÖT által ellátott feladatot 2016. január 1. nappal a VÖT látja el.

I. A TÁRSULÁS NEVE, SZÉKHELYE

A társulás neve: Völgységi Önkormányzatok Társulása

A társulás rövidített neve: VÖT

A Társulás székhelye: 7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12.

A Társulás működési területe: A tag települési önkormányzatok közigazgatási területe a mellékletben meghatározottakra figyelemmel.

A Társulás létrejötté: A Társulás a társulási megállapodásnak a tagok képviselő-testületei által – minősített többséggel – történő jóváhagyásával.

A Társulás időtartama: A Társulás határozatlan időre szól.

A Társulás jogállása: A Társulás jogi személy. Gazdálkodására a költségvetési szervek működésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.

A Társulás alaptevékenységeinek kormányzati funkciók szerinti besorolását a Társulási megállapodás 2. függeléke tartalmazza.

II. A TÁRSULÁS TAGJAINAK NEVE, SZÉKHELYE, KÉPVISELŐJÉNEK NEVE ⁴

16 22

1. Aparhant Község Önkormányzata
Székhelye: 7186 Aparhant, Kossuth u. 34. Lakossága: 989 fő.
Képviseli: Dávid Tímea polgármester.
2. Bátaapáti Község Önkormányzata
Székhelye: 7164 Bátaapáti, Petőfi u. 4. Lakossága: 378 fő.
Képviseli: Koroknai Ernő Róbert polgármester.
3. Bonyhád Város Önkormányzata
Székhelye: 7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12. Lakossága: 12.215 fő.
Képviseli: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi polgármester.
4. Bonyhádvarasd Község Önkormányzata
Székhely: 7158 Bonyhádvarasd, Kossuth u. 27. Lakossága: 432 fő.
Képviseli: Csibi Zsolt polgármester.
5. Cikó Község Önkormányzata
Székhelye: 7161 Cikó, Iskola tér 1. Lakossága: 922 fő.
Képviseli: Molnár Józsefné polgármester.
6. Felsőnána Község Önkormányzata
Székhelye: 7175 Felsőnána, Rákóczi u. 2/A. Lakossága: 595 fő.
Képviseli: Biró Szabolcs polgármester.
7. Grábóc Község Önkormányzata
Székhelye: 7162 Grábóc, Rákóczi u. 84. Lakossága: 157 fő.
Képviseli: Vincze Kálmán polgármester.
8. Györe Község Önkormányzata
Székhelye: 7352 Györe, Petőfi S. u. 3. Lakossága: 611 fő.
Képviseli: Filamella Tibor polgármester
9. Izmény Község Önkormányzata
Székhelye: 7353 Izmény, Fő u. 23. Lakossága: 476 fő.
Képviseli: Kelemen Ferenc polgármester.
10. Kakasd Község Önkormányzata
Székhelye: 7122 Kakasd, Rákóczi u. 285. Lakossága: 1.608 fő.
Képviseli: Schellné Simcsik Orsolya polgármester.
11. Kéty Község Önkormányzata
Székhelye: 7174 Kéty, Petőfi u. 70. Lakossága: 663 fő.
Képviseli: Gödrei Zoltán polgármester.
12. Kisdorog Község Önkormányzata
Székhelye: 7159 Kisdorog, Kossuth u. 187. Lakossága: 678 fő
Képviseli: Nier János polgármester.
13. Kismányok Község Önkormányzata
Székhelye: 7356 Kismányok, Kossuth u. 49. Lakossága: 332 fő.
Képviseli: Bóte István polgármester.

⁴ 28/2019. (XII.17.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2020.01.20.

¹⁶ 34/2023. (X. 27.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.12.07.

²² 28/2024. (XI.29.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2024.12.19.

14. Kisvejke Község Önkormányzata
Székhelye: 7183 Kisvejke, Rákóczi u. 95. Lakossága: 383 fő.
Képviseli: Lakatos Andrea polgármester.
15. Lengyel Község Önkormányzata
Székhelye: 7184 Lengyel, Petőfi u. 53. Lakossága: 491 fő.
Képviseli: Braun János László polgármester.
16. Mórágysz Község Önkormányzata
Székhelye: 7165 Mórágysz, Alkotmány u. 3. Lakossága: 726 fő.
Képviseli: Glöckner Henrik polgármester.
17. Mőcsény Község Önkormányzata
Székhelye: 7163 Mőcsény, Béke u. 2. Lakossága: 330 fő.
Képviseli: Salgó Ivett polgármester⁹
18. Mucsfa Község Önkormányzata
Székhelye: 7185 Mucsfa, Kossuth u. 29. Lakossága: 336 fő.
Képviseli: Szijártó Kornélia polgármester.
19. Murga Község Önkormányzata
Székhelye: 7176 Murga, Szabadság u. 124. Lakossága: 49 fő.
Képviseli: Ignáczné Orsós Margit polgármester.
20. Nagymányok Város Önkormányzata
Székhelye: 7355 Nagymányok, Dózsa Gy. u. 28. Lakossága: 2. 192 fő.
Képviseli: Bartucz Máté polgármester.
21. Nagyvejke Község Önkormányzata
Székhelye: 7186 Nagyvejke, Fő u. 20. Lakossága: 157 fő.
Képviseli: Palló Lajos Béláné polgármester.
22. Tevel Község Önkormányzata
Székhelye: 7181 Tevel, Fő u. 288. Lakossága: 1.349 fő.
Képviseli: Fazekas Attila polgármester.
23. Váralja Község Önkormányzata
Székhelye: 7354 Váralja, Kossuth Lajos u. 203. Lakossága: 781 fő.
Képviseli: Szóts Zoltán polgármester.
24. Závod Község Önkormányzata
Székhelye: 7182 Závod, Új u. 13. Lakossága: 297 fő.
Képviseli: László Attila polgármester.
25. Zomba Község Önkormányzata
Székhelye: 7173 Zomba, Fő tér 1. Lakossága: 1.986 fő.
Képviseli: Mátis László polgármester.

III. A TÁRSULÁS CÉLJA, A TÁRSULÁS ÁLTAL ELLÁTOTT FELADAT- ÉS HATÁSKÖRÖK

III. 1. A Társulás célja

1. A Társulás célja továbbá az Mőtv. 13. § (1) bekezdés 8. és 8.a. pontjaiban meghatározott szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások körében, az Szt. 57. §-ban meghatározott szociális alapszolgáltatási és szakosított ellátási

⁹ 6/2023. (II.21.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.03.24.

feladatok hatékonyabb ellátása. A Gyvt. 39. §-ban meghatározott gyermekjóléti szolgáltatások ellátása, a Gyvt. 40. §-ban meghatározott Család-és gyermekjóléti szolgálat és a Gyvt. 40/A § Család – és gyermekjóléti központ működtetése.

III. 2. A Társulás által ellátott feladat-, és hatáskörök

1. A társult települések közül „Tagok 1.” elnevezésű települések - melyet a megállapodás 1/a. számú melléklete tartalmaz - az alábbiakban állapodnak meg:

A Tagok 1. – ben résztvevő önkormányzatok szabad és önkéntes elhatározásukból vállalják a VÖT működtetési feladatait, melynek érdekében együttműködnek és megbízzák a társulás székhelye szerinti Közös Önkormányzati Hivatalt a feladatellátással. Ennek érdekében elhatározzák, hogy valamennyi társult település 50.000,- Ft alapdíjat fizet meg. Elhatározzák továbbá, hogy valamennyi társult település lakosonkénti – úgynevezett alapszolgáltatási - díjat fizet meg, melyből az 50.000,- Ft alapdíj az alapszolgáltatási díj mértékéig levonásra kerül.⁸

Az alapszolgáltatási díj tartalmazza 1 fő ügyintéző és 1/8-ad pénzügyi előadó bérét, járulékait és cafeteria juttatásait, továbbá a VÖT működési kiadásait, valamint a területfejlesztési feladatokat és a települések közötti koordinációt, mely feladatleírásokat, és hatásköri felsorolásokat az 1/b. melléklet tartalmaz.

A Tagok 1. – ben résztvevő önkormányzatok vállalják továbbá, hogy ezen díjat a lakosság számuk arányában, az adott évben a központi személyi adat-, és lakcímnnyilvántartása adatai alapján fizetik meg. Az alapszolgáltatási díj mértékét a képviselő-testületek adott évet megelőző december 31-ig meghozott határozatai alapján veszi tudomásul a Társulási Tanács. A VÖT által kibocsátott számla alapján a társulás bankszámlájára évi két egyenlő részletben március 31-ig, és szeptember 30-ig. Az alapszolgáltatási díj mértékét 3. sz. függelék tartalmazza.

A Társult tagok kötelesek az alapszolgáltatási díj mértékét saját, tárgyévi költségvetésükben szerepeltetni és megfizetni.⁵

2. A Tagok 2. – ben résztvevő – a megállapodás 2/a. mellékletében meghatározott - önkormányzatok megállapodnak, hogy kizárólag a 2/b. mellékletben felsorolt feladatokat – az általuk képviselő-testületi határozattal jóváhagyott – veszik igénybe, melyért szolgáltatási díjat – 2/c. melléklet tartalmaz - fizetnek a VÖT által negyedév utolsó hónapjának 15. napjáig kibocsátott számla ellenében.

A Társult tagok kötelesek a szolgáltatási díj mértékét saját, tárgyévi költségvetésükben szerepeltetni és megfizetni.

3. A Tagok 3. – ban résztvevő önkormányzatok – a megállapodás 3/a. mellékletében felsoroltak – kizárólag a 3/b. mellékletben meghatározott szolgáltatásokat veszik igénybe, azzal, hogy az állami támogatáson felül

⁸ 5/2021. (II.25.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2021. 03. 23.

⁵ 5/2020. (II.19.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2020. 03. 11.

kizárólag azt a Tagok 3.-ban résztvevő önkormányzatot terheli fizetési kötelezettség, aki a szolgáltatást igénybe veszi, melyről a Közös Önkormányzati Hivatal (a tárgyévet követő év március 31-ig) elszámolást készít és megküld a szolgáltatást igénybe vevők részére. A szolgáltatás igénybevételéért a társult tagok a tárgyévben két alkalommal (március 31-ig és szeptember 30-ig) előleget fizetnek, a VÖT által kibocsátott előlegszámla alapján. Amennyiben az előleg nem fedezi a Közös Önkormányzati Hivatal által kimutatott költségeket, úgy a különbözet megfizetésének határideje a tárgyévet követő április 30-a.

4. A pénzügyi kötelezettségvállalással járó, a Társulás vagyonán és forrásain túli, az önkormányzatok külön többletfinanszírozását igénylő döntéseket az önkormányzatok a saját belső szabályzatuk szerint hagyják jóvá.

IV. A TÁRSULÁS SZERVEZETE ÉS MŰKÖDÉSE

IV.1. A társulás döntéshozó szerve, döntéshozó szervének tagjait megillető szavazatarányok

1. A Társulás döntéshozó szerve: Társulási Tanács
2. A Társulási Tanács tagjai a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.v.) 94. § (2) bekezdésé értelmében a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok, akik a megállapodásban meghatározott számú szavazattal rendelkeznek.
3. A Társulási Tanács tagjai a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok.
4. A Társulási Tanács alakuló ülését a társulás székhely települése önkormányzatának polgármestere hívja össze. A Társulási Tanács az alakuló ülésen választja meg minősített többséggel, nyílt szavazással tagjai sorából az elnököt. Az elnök személyére a Társulási Tanács bármely tagja javaslatot tehet.
5. A Társulási Tanács elnöke:
 - a) ellátja a Társulás képviseletét;
 - b) összehívja a Társulási Tanács ülését;
 - c) vezeti a tanácskozást;
 - d) gondoskodik a döntések végrehajtásáról;
 - e) éves szinten beterjeszti a tárgyévi költségvetést és munkatervet, valamint az előző évi beszámolót és zárszámadást.
6. A Társulási Tanács az elnök munkájának segítésére alelnököt választ. Az alelnök személyére az elnök tesz javaslatot. Az alelnök az elnököt, annak akadályoztatása esetén teljes jogkörrel helyettesíti.
7. A Társulási Tanács tisztújító ülését a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választását követő 15 napon belül a korelnök hívja össze.
8. A Tagokat megillető szavazati arányok Tagcsoportonként a következőképpen alakulnak. A Társulási Tanács minden tagja a társulási megállapodás II. pontjában meghatározott lakosságszám szerinti szavazattal rendelkezik, azzal, hogy az alapszolgáltatási díj megállapításánál a Tagok 1. csoportban

résztevőket illeti meg szavazati jog, és minden települést 1-1 szavazat illet meg. A Tagokat szavazati jog kizárólag abban a Tagcsoportban és feladatellátásban illet meg, melyben részt vesznek.

IV.2. Bizottságok

1. A Társulási Tanács döntéseinek előkészítésére és végrehajtására, szervezésére bizottságokat alakíthat. A bizottság tagja lehet a Társulási Tanács tagja (kivéve az elnök és alelnök), a térség területén működő gazdasági szervek, valamint a lakosság önszerveződő közösségeinek képviselője. A bizottság elnöke a Társulási Tanács tagja lehet.
2. A bizottság tagjainak számát, összetételét, működésének rendjét a Társulási Tanács határozza meg.
3. A Társulási Tanács határozatai végrehajtásának ellenőrzésére a pénzügyi - gazdálkodási tevékenység figyelemmel kísérésére és vizsgálatára 5 tagú pénzügyi és ellenőrző bizottságot hoz létre.
4. A pénzügyi és ellenőrző bizottság elnökét és legalább 2 tagját a Társulási Tanács tagjai közül kell választani.
5. A pénzügyi és ellenőrző bizottság feladat-és hatáskörét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

IV.3. A döntéshozatal módja, a minősített döntéshozatal esetei

1. A Társulási Tanács akkor határozatképes, ha az ülésén legalább a szavazatok felével rendelkező tag jelen van.
2. A Társulási Tanács érvényes döntéséhez 13 tag szavazata, de legalább annyi tag igen szavazata szükséges, amely meghaladja a jelen lévő tagok szavazatainak a felét és az általuk képviselt települések lakosságszámának egyharmadát (egyszerű többség).
3. A minősített többséghez 15 tag egybehangzó szavazata szükséges azzal, hogy legalább annyi tag igen szavazata szükséges, amely eléri a társulásban részt vevő tagok szavazatának több mint felét és az általuk képviselt települések lakosságszámának a felét.
4. A Társulási Tanács döntéseit határozattal fogadja el. A határozatokat az év elejétől kezdődően növekvő sorszámmal kell ellátni.
5. *A határozat teljes jelölése:* Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsának / év (hó, nap) határozata
6. *A határozat rövidített jelölése:* /év (hó, nap) TT határozat
7. A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörében dönt:
 - a) elnökének, alelnökének megválasztásáról,
 - b) a társulási megállapodás elfogadásának és módosításának, valamint a Társulás megszüntetésének kezdeményezéséről,
 - c) a szervezeti és működési szabályzat elfogadásáról,
 - d) költségvetés, zárszámadás elfogadásáról,

- e) költségvetési intézmény, gazdálkodó szerv alapításáról, megszüntetéséről, átszervezéséről, intézmény, más szervezet közös alapításáról;
 - f) pályázat benyújtásáról;
 - g) vagyonról, a vagyonátadás feltételeiről.
8. Minősített többségű döntés szükséges:
- a) Társulásból történő kizáráshoz;
 - b) Társulás által benyújtandó, pénzügyi hozzájárulást igénylő pályázathoz;
 - c) költségvetési szerv, gazdálkodó szervezet, nonprofit szervezet és egyéb szervezet alapításához, megszüntetéséhez, átszervezéséhez;
 - d) a Társulási Tanács szervezeti és működési szabályzatának elfogadásához, módosításához;
 - e) a közös fenntartású intézmény alapító okiratának módosításához az alapító jogokat gyakorló települési önkormányzatok képviselő-testületeinek felhatalmazása alapján;
 - f) a Társulási Tanács hatáskörébe utalt választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adásához, illetőleg visszavonásához, fegyelmi eljárás megindításához, fegyelmi büntetés kiszabásához;
 - g) költségvetés, zárszámadás elfogadásához;

IV.4. A Társulási Tanács működése

1. A Társulási Tanács ülését az elnök, akadályoztatása esetén az alelnök, együttes akadályoztatásuk esetén a korelnök hívja össze és vezeti.
2. A Társulási Tanács ülését össze kell hívni:
 - a) a Társulási Tanács tagjai egynegyedének – napirendet is tartalmazó – indítványára, a javaslat kézhezvételétől számított 15 napon belül,
 - b) Tolna Vármegyei Kormányhivatal vezetőjének kezdeményezésére, a kezdeményezés kézhezvételétől számított 15 napon belül.
 - c) a Pénzügyi bizottság indítványára.
3. A Társulási Tanács ülései nyilvánosak.
4. A Társulási Tanács zárt ülést tart, illetve tarthat az Möt. 46. § (2) bekezdésében meghatározott esetekben.
5. A Társulási Tanács üléseiről jegyzőkönyvet kell készíteni. A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell az Möt. 52. § (1) bekezdésében foglaltakat.
6. A jegyzőkönyvet az elnök és a székhely település közös önkormányzati hivatalának jegyzője (a továbbiakban: jegyző) írja alá. A jegyzőkönyvet a jegyző az ülést követő 15 napon belül megküldi a Tolna Vármegyei Kormányhivatalnak.
7. A Társulási Tanács működésének részletes szabályait a Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza.

IV.5. A Társulási Tanács munkaszervezeti feladatainak ellátása

1. A Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait (döntéseinek előkészítése, végrehajtás szervezése) Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal (székhely és

levelezési cím: 7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12.), a továbbiakban: Hivatal, látja el. Ennek keretében:

- a) biztosítja a Társulás működéséhez (a Társulási Tanács, tisztségviselői feladatok ellátásához) szükséges tárgyi és személyi feltételeket;
- b) előkészíti a Társulási üléseket (meghívók, előterjesztések, hivatalos levelezés előkészítése, postázása, a társulási ülések jegyzőkönyveinek elkészítése, postázása);
- c) előkészíti a Társulási döntéseket és a tisztségviselők döntéseit, ellátja a társulási és tisztségviselői döntéshozatalhoz kapcsolódó nyilvántartási, sokszorosítási, postázási feladatokat;
- d) ellátja a Társulás működésével, gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, iratkezelési feladatokat;
- e) ellátja továbbá a Társulás költségvetésének előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat a VI. pontban foglaltak szerint, valamint az ehhez kapcsolódó jelentések, beszámolók, elszámolások elkészítése.

V. A KÖZÖS FENNTARTÁSÚ INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE

1. A közös fenntartású intézmények megnevezése, székhelye:

1.1. Neve: Bonyhádi Gondozási Központ

1.2. Székhelye: 7150 Bonyhád, Perczel Mór u. 29.

1.3. Telephelyeinek neve és székhelye:¹⁰

- a.) Gondozási Központ Idősek Otthona 7150 Bonyhád, Szabadság utca 2.
- b.) Család és Gyermejkölési Központ 7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 27.

Intézményegységeinek neve és székhelye:

- a.) Gondozási Központ Idősek Klubja 7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 29.
- b.) Gondozási Központ Idősek Otthona 7150 Bonyhád, Szabadság utca 2.
- c.) Család és Gyermejkölési Központ 7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 27.
- d.) Család és Gyermejkölési Szolgálat 7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 27.

2. A közös fenntartású intézményekkel kapcsolatos alapítói és irányítási jogok gyakorlása:

2.1. Fenntartó neve: Völgységi Önkormányzatok Társulása

2.2. Teljes jogkörrel rendelkező irányító szerv: Társulási Tanács

2.3. Az alapító jog gyakorlója: Társulási Tanács

2.4. A Társulási Tanács által gyakorolt irányítási jogok:

¹⁰ 6/2023. (II.21.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.03.24.

- a) a Gondozási Központ Szervezeti és Működési Szabályzatának, és házirendjének jóváhagyása;
- b) az intézmény vezetője tekintetében a kinevezés és felmentés, vagy a vezetői megbízás adása, visszavonása, és az egyéb munkáltatói jogok gyakorlása;
- c) a bevételi és kiadási előirányzatokkal való gazdálkodás rendszeres figyelemmel kísérése, a végrehajtás, illetve a költségvetési szerv által ellátandó közfeladatok meg nem valósításának veszélye esetén a jogszabályban meghatározott szükséges intézkedések megtétele;
- d) a közfeladatok ellátásra vonatkozó, és az erőforrásokkal való szabályszerű és hatékony gazdálkodáshoz szükséges követelmények érvényesítése, számonkérése, ellenőrzése;
- e) a jogszabályban meghatározott esetekben az intézmény döntéseinek előzetes és utólagos jóváhagyása;
- f) egyedi utasítás kiadása feladat elvégzésére vagy mulasztás pótlására;
- g) a költségvetési szerv döntésének megsemmisítése, szükség szerint új eljárás lefolytatására való utasítás.

1.5. A Társulási Tanács által gyakorolt feladat és egyéb hatáskörök:

- a) jóváhagyja az intézmény szervezeti és működési szabályzatát, szakmai programját, valamint a házirendet;
- b) ellenőrzi és évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét, a szakmai program végrehajtását, valamint a gazdálkodás szabályszerűségét és hatékonyságát;
- c) gondoskodik a szakemberek képzéséről, továbbképzéséről;
- d) az intézmény vezetője tekintetében gyakorolja a munkáltatói jogokat;
- e) gondoskodik az érdekképviselői fórum megalakításáról;
- f) kikéri a gyámhatóság, illetve az ellátottak országos érdekképviselői szervezete területileg illetékes szervének véleményét az intézmény működését érintő lényeges döntés meghozatala előtt. (Lényeges döntéshozatalnak minősül különösen az intézmény megszüntetése, az intézményi típus, forma megváltoztatása);
- g) a 3.2. pont szerint meghatározza a Gondozási Központban fizetendő térítési díj mértékét;
- h) szociális szolgáltatásszervezési koncepciót készít az Szt. 92.§ (3) bekezdése alapján;
- i) dönt az intézmény alapító okiratáról, gazdálkodási köréről, átszervezéséről, megszüntetéséről, tevékenységi körének módosításáról, nevének megállapításáról;
- j) meghatározza az intézmény költségvetését;
- k) ellenőrzi az intézmény gazdálkodását és működésének törvényességét;

- l) kivizsgálja a Gyvt. 36. § (2) bekezdése alapján hozzá érkező panaszokat és szükség esetén intézkedik a panaszt kiváltó okok megszüntetése iránt, és a megtett intézkedéséről tájékoztatja a működést engedélyező szervet.
3. Egyes alapítói, illetve irányítási jogok gyakorlására vonatkozó részletes rendelkezések
 - 3.1. A Gondozási Központ alapító okiratát, valamint annak módosítását a Társulási Tanács adja ki, a társulási megállapodás 3.a mellékletében szereplő települési önkormányzatok képviselő-testületeinek felhatalmazása alapján.
 - 3.2. Felek megállapodnak abban, hogy az Szt. 92. § (1) bekezdésének b) pontja alapján Bonyhád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete alkot rendeletet a Gondozási Központ tekintetében a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról azzal, hogy a rendeletet a Társulási Tanács véleményezi.
 - 3.3. Az Szt. 92. § (3) bekezdése szerint a szolgáltatástervezési koncepciót a Társulás készíti el, valamint két évente felülvizsgálja, és aktualizálja azzal, hogy a szolgáltatástervezési koncepciót a Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó Hivatal készíti elő, és a Társulási Tanács fogadja el.
 - 3.4. A Gondozási Központ működéséről, a szakmai munka eredményességéről évente egy alkalommal az intézményvezető beszámolót készít, amelyet a Társulási Tanács elnöke a Társulási Tanács elé terjeszt jóváhagyás céljából. A beszámolót a társult települések önkormányzatai részére is meg kell küldeni.
 4. A közös fenntartású intézmény tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlása
 - 4.1. A Gondozási Központot intézményvezető vezeti. Az intézményvezetőt a Társulás Tanácsa nevezi ki nyilvános pályázat útján - minősített többséggel - a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. 23. § (1)-(3) bekezdése alapján, a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről 1/2000. (I. 7.) SZCSM rendeletben foglaltak képesítési előírásoknak megfelelően.
A foglalkoztatottak közalkalmazotti kinevezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. évi tv. (Kjt.) 21.§ (1-3);21/A§ (1-4) bekezdése, a munkaviszonnyal alkalmazottak a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) 42-49. § alapján történik, a kinevezési jogkört az intézményvezető gyakorolja.
 - 4.2. Az Idősek Otthona és a Családsegítő és Gyermekjóléti Központ intézményegység vezetőit az intézményvezető bizza meg Bonyhád Város Önkormányzata Képviselő-testülete véleményének kikérésével. Ez a rendelkezés vonatkozik a megbízás visszavonására és a fegyelmi jogkör gyakorlására is. Az Idősek Otthona és a Családsegítő és Gyermekjóléti Központ intézményegység vezetője közalkalmazott, aki felett az egyéb munkáltatói jogokat az intézményvezető gyakorolja.
 - 4.3. A Gondozási Központ alkalmazottaival kapcsolatos munkáltatói jogköröket az intézményvezető személyesen gyakorolja. Az igazgató az Idősek Otthona és a Családsegítő és Gyermekjóléti Központ intézményegység alkalmazásban álló munkavállalók tekintetében a munkáltatói jogokat az intézményegység vezetőjének véleményének kikérésével gyakorolja.

VI. A TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSE, A TAGOK KÖLTSÉGVISELÉSE

VI. 1. A Társulás költségvetése

1. A Társulás költségvetéséből finanszírozza és látja el feladatait. A Társulás éves költségvetés alapján működik. A költségvetést a Társulási Tanács önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg.
2. A közösen fenntartott intézmény költségvetése a Társulás költségvetésének részét képezi.
3. A Társulás tekintetében a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal látja el az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 6/C. § (2) bekezdés c) pontja szerinti feladatokat: a Társulás bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatokat. A feladat ellátásával kapcsolatos jogosultságokat és kötelezettségeket a Hivatal a gazdálkodás rendjét szabályozó belső szabályzataiban a Társulásra vonatkozóan elkülönülten szabályozza.
4. A Társulás által fenntartott intézmény tekintetében a VI.1.3. pontjában nevesített feladatokat Bonyhád Város Önkormányzata Gazdasági Ellátó Szervezet látja el.
5. A Társulás költségvetésének felügyeletét a pénzügyi és ellenőrző bizottság végzi. A pénzügyi ellenőrző bizottság ennek keretében betekinthez a Társulás könyvelésébe, nyilvántartásaiba, megvizsgálhatja a megkötött szerződéseket. A Társulás tagjaitól, alkalmazottaitól felvilágosítást kérhet.
6. A Társulás költségvetési javaslata, a beszámolók, a mérleg, az éves pénzügyi terv csak a pénzügyi és ellenőrző bizottság véleményével együtt terjeszthető a Társulási Tanács elé.

VI. 2. A Tagok költségviselése

1. A közösen fenntartott intézmény költségvetésének, illetve módosításának tervezetét a polgármesterek előzetesen egyeztetik. A Társulás költségvetését és zárszámadását a jegyző készíti elő, és a Társulási Tanács elnöke terjeszti elő a Társulási Tanács ülésére.
2. A Társulás feladat-ellátásnak fedezetét egyrészt az alapszolgáltatási díjak, másrészt a szolgáltatási díjak, harmadrészt a Gondozási Központ működésének fedezetéül a mindenkori éves költségvetésről szóló törvényben meghatározott feladatra rendelt állami támogatás, a társulási feladatellátás révén igénybe vehető állami támogatás, a közösen fenntartott intézmények működtetéséből származó bevétel, valamint a pályázati támogatások szolgálnak.
3. Amennyiben a pénzügyi elszámolás eredményeképpen megállapítható, hogy a Gondozási Központ működésének fedezetéül szolgáló állami támogatás nem elégséges, a többletköltségeket az önkormányzatok a Gondozási Központon keresztül igénybe vett szolgáltatási soronként, a Hivatal által kimutatott költségek alapján fizetik meg. Amennyiben a Gondozási Központ költségei meghaladják az állami és a fent ismertetett önkormányzati támogatások összegét, úgy a települések lakosságsszámárányukban járulnak hozzá a költségekhez.

4. A társulás kiadási előirányzatai terhére a társulási tanács elnöke vagy a társulási tanács által írásban felhatalmazott vállalhat kötelezettséget. Utalványozásra a társulás esetében a tanács elnöke vagy a tanács által írásban felhatalmazott jogosult. A Bonyhádi Gondozási Központ nevében kötelezettséget vállalni, utalványozni a szerv vezetője vagy az általa írásban felhatalmazott, a szerv alkalmazásában álló személy írásban jogosult. A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó szerv gazdasági vezetője vagy az általa írásban kijelölt, a lebonyolító szerv állományába tartozó személy jogosult. A Bonyhádi Gondozási Központ tekintetében a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére Bonyhád Város Önkormányzata Gazdasági Ellátó Szervezetének szabályzata rendelkezik.
5. A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás és adatszolgáltatás rendjére egyebekben a vonatkozó jogszabályok rendelkezéseinek figyelembe vételével a Hivatal gazdálkodási szabályzatában foglaltak az irányadók.
6. Amennyiben valamely tagönkormányzat vállalt pénzügyi hozzájárulása, illetve jelen megállapodás céljainak megvalósítása érdekében meghatározott fejlesztés, beruházás vonatkozásában vállalt fizetési kötelezettségének teljesítését illetően 15 napot elérő késedelembe esik, a Társulás mindenféle előzetes felszólítás nélkül jogosult és köteles a követelést a határidő eredménytelen elteltét követő 10 napon belül jelen megállapodás elválaszthatatlan 5. számú mellékletét képező felhatalmazó nyilatkozat alapján beszédési megbízással érvényesíteni. A beszédési megbízás eredménytelensége esetén a Társulás a követelést bírósági úton érvényesíti.
7. Amennyiben a Társulás felé a székhely önkormányzatnak áll fenn tartozása, a beszédési megbízás érvényesítésére a Társulás azon legnagyobb lakosságsszámmal rendelkező tagönkormányzata jogosult, akinek a Társulás felé tartozása nem áll fenn.
8. Tagönkormányzatok vállalják, hogy a VI.2.6. pontban meghatározott felhatalmazó nyilatkozatot a jelen megállapodás elválaszthatatlan 5. számú mellékletében szereplő tartalommal számlavezető hitelintézetüknél megteszik és azt a Társulás felé a nyilatkozat egy eredeti példányának megküldésével igazolják jelen - valamennyi tagönkormányzat által aláírt - megállapodás kézbesítésétől számított 8 napon belül.

VII. A TÁRSULÁS VAGYONA, ÉS A VAGYONÁTADÁS FELTÉTELEI, A TULAJDONOSI JOGOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK GYAKORLÁSÁNAK RENDJE ²⁴

VII. 1. A Gondozási Központ tekintetében

1. Bonyhád Város Önkormányzata térítésmentesen biztosítja a Gondozási Központ és intézményegységei működéséhez szükséges ingatlanokat – felsorolását a megállapodás 1. függeléke tartalmazza - azok jelenlegi berendezési és felszerelési tárgyival együtt azzal, hogy jelen megállapodás az ingatlanok és a meglévő ingóságok tulajdonjogi helyzetét nem érinti.

²⁴ 20/2025. (V.23.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2025.06.20.

2. Szerződő felek vállalják, hogy a helyszíni feladatteljesítés esetén az ahhoz szükséges, rendeltetésszerű működésre alkalmas helyiséget saját költségükön biztosítják a Gondozási Központ munkatársai számára a vállalt feladatok teljesítése érdekében és finanszírozzák annak fenntartását.

VII. 2. Egyéb vagyon tekintetében

1. A VÖT ingóságáról kisértékű és nagyértékű leltári nyilvántartást vezet.

VII. 3. A vagyonra vonatkozó közös rendelkezések

1. A Társulás feladatai ellátásához saját vagyonnal rendelkezik.
A Társulás vagyonát az alábbi anyagi források biztosítják:
 - a.) A Társulásban részt vevő tagok befizetései,
 - b.) A Társulás szolgáltatásait igénybevevők díjbefizetései,
 - c.) Az egyes tagok által tett vagyoni hozzájárulások (tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jogok, stb.),
 - d.) központi költségvetési támogatások,
 - e.) pályázati úton elnyert támogatások,
 - f.) egyéb bevételek.
2. A Társulás tagjai a feladatok ellátása érdekében ingóságok (eszközök, berendezési tárgyak, gépjármű, stb.), továbbá ingatlanra vonatkozó jogok átengedésével is hozzájárulhatnak az eredményes működéshez.
3. A Társulás által a működés során, adásvétel vagy egyéb jogcímen szerzett vagyontárgyak feletti tulajdonjog a Társulást illeti, azzal, hogy a Társulás által fenntartott Gondozási Központ tekintetében az ingó vagyon tulajdonjoga Bonyhád Város Önkormányzatát illeti meg. A Társulást illeti a vagyon szaporulata.
4. A Társulás vagyona feletti tulajdonosi jogosítványok gyakorlására a Társulási Tanács jogosult, egyben viseli a tulajdonost terhelő kötelezettségeket.
5. A Társulás vagyonának átadása (ideértve az értékesítést is) értékhatárra tekintet nélkül a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik. A vagyónátadásról előzetesen állást foglal a pénzügyi és ellenőrző bizottság is. Vagyonátadásra csak abban az esetben kerülhet sor, ha az átadandó vagyon a közszolgáltatás biztosítását szolgálja.
6. A Társulás vagyonának támogatásával létrejött vagyoni rész ingatlan esetében 10 évig, egyéb vagyon esetében 5 évig - jogszabályban meghatározott eseteket kivéve - nem idegeníthető el.
7. A Társulás gazdálkodó szervezetet alapíthat, illetve vállalkozásban vehet részt, azonban felelőssége nem haladhatja meg vagyoni hozzájárulásának mértékét.

8. A Társulás által elnyert támogatás felett a Társulás rendelkezik és felelős a jogszerű felhasználásáért.
9. A Társulás megalakulásától számított 3 éven belüli megszűnése esetén - a feladat jogszabály általi megszűnését kivéve - a feladatra jóváhagyott támogatást kamattal növelt összegben tartoznak visszafizetni a tagok a központi költségvetésbe.
10. Amennyiben a társulás támogatásban részesült és a tag(-ok) kilépése eredményeként a Társulás már nem felel meg a támogatás elnyeréséhez szükséges feltételeknek, úgy a kilépő tag(-ok) köteles(-ek) a kilépő önkormányzatra lakosság szám szerint jutó támogatásnak megfelelő összeget kamattal növelten a központi költségvetésnek megfizetni.

VIII. A TÁRSULÁS SZOLGÁLTATÁSAI IGÉNYBEVÉTELÉNEK A TÁRSULÁS ÁLTAL MEGHATÁROZOTT FELTÉTELEI

1. A Társulás szolgáltatásainak igénybevételi feltételeit a III.2. pont, valamint a mellékletek és ezen pont tartalmazza.
2. A Társulás nyújtott szolgáltatások igénybevételéről a társult települések képviselő-testületei szabadon dönthetnek.
3. Szolgáltatást igényelni naptári év első, lemondani naptári év utolsó napjával lehet, azonban erről legalább hat hónappal korábban kell döntenie a képviselő-testületnek, majd döntéséről haladéktalanul értesítenie kell a Társulási Tanácsot.

IX. A TÁRSULÁS MŰKÖDÉSÉNEK ELLENŐRZÉSE, CSATLAKOZÁS, KIVÁLÁS, KIZÁRÁS, MEGSZŰNÉS

IX. 1. A társulás működésének ellenőrzése

1. A Társulás működésének ellenőrzése belső ellenőrzés keretében történik. Az éves ellenőrzési tervet a jegyző az előző év december 31. napjáig hagyja jóvá.
2. A Társulás gazdálkodását az Állami Számvevőszék, valamint a jogszabály által arra feljogosított szervezetek ellenőrzik.
3. A Társulás működése felett a Tolna Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felügyeletet gyakorol. ¹¹
4. A Társulás tagjai – az általuk delegált képviselők útján ellenőrizhetik a Társulás működését célszerűségi és gazdasági szempontból.
5. A Társulási Tanács elnöke minden évben beszámol a Társulási Tanácsnak a társulás előző évi tevékenységéről, pénzügyi helyzetéről, a társulási cél megvalósulásáról. A beszámolót a társult települések önkormányzatai részére meg kell küldeni.

¹¹ 6/2023. (II.21.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.03.24.

IX. 2. Csatlakozás

1. A Társuláshoz csatlakozni csak a naptári év első napjával lehet. A csatlakozás iránti kérelmet a Társulási Tanácshoz kell benyújtani.
2. A csatlakozásról szóló döntést legalább 6 hónappal korábban, minősített többséggel kell meghozni és arról a Társulási Tanácsot értesíteni kell.
3. A Társuláshoz történő csatlakozáshoz való hozzájárulásról a Társulásban részt vevő valamennyi települési önkormányzat képviselő-testületének minősített többséggel hozott döntése szükséges.
4. A csatlakozó önkormányzat által a Társulásnak fizetendő pénzbeli hozzájárulásról, illetőleg a felajánlott vagyontárgyak (vagyon értékű jogok) átvételéről a Társulási Tanács dönt.

IX. 3. Kiválás, kizárás

1. A társulásból kiválni a naptári év utolsó napjával lehet.
2. A kiválásról szóló döntést legalább 6 hónappal korábban, minősített többséggel kell meghozni és arról a Társulási Tanácsot értesíteni kell.
3. Kizárás
A Társulási Tanács minősített többséggel elfogadott határozatával a naptári év utolsó napjával kizárhatja a Társulás azon tagját, amely e megállapodásban foglalt kötelezettségének ismételt felhívásra határidőben nem tett eleget.

IX. 4. A Társulás megszűnése

1. A társulás megszűnik:
 - a) ha a megállapodásban meghatározott időtartam eltelt, vagy törvényben szabályozott megszűnési feltétel megvalósult;
 - b) ha a társulás tagjai minősített többséggel azt elhatározzák;
 - c) a törvény erejénél fogva;
 - d) a bíróság jogerős döntése alapján.
2. A Társulás megszűnése esetén a Társulás tagjai kötelesek egymással elszámolni.
3. A Társulás meglévő vagyona és annak szaporulata – a Társulást terhelő kötelezettségek kiegyenlítését követően – a Társulás tagjait a 4. pontban meghatározott elvek szerint illeti meg.
4. A vagyonfelosztás fontosabb elvei:
 - a) a használatba adott ingatlanokat, meglévő ingóságokat a tulajdonos birtokába kell adni,
 - b) a meglévő tulajdonba adott ingóságokat természetben kell kiadni, ennek hiányában pénzben megváltani,
 - c) tulajdonba adott ingatlan az eredeti tulajdonos önkormányzatot illeti meg,
 - d) a társulás által szerzett vagyont – a tagok eltérő rendelkezése hiányában – lakosságszám arányosan kell felosztani.

5. A Társulásból történő kiválás, kizárás esetén a tag által a Társulásba bevitt vagyonnal el kell számolni. A vagyon kiadására az Möt. 90. § (4)-(5) bekezdésében foglaltakat kell alkalmazni.

X. VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

1. Jelen társulási megállapodás a Magyar Államkincstár törzskönyvi bejegyzésének napján lép hatályba.
2. Jelen társulási megállapodás hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti a 2025. május 23. napján kelt Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodása.
3. A Társulási megállapodást a Társulás tagjai módosíthatják, illetve törvényben, kormányrendeletben meghatározottak szerint módosítják. A társulási megállapodást a helyi önkormányzati általános választásokat követő 6 hónapon belül a tagok felülvizsgálják.
4. Felek jelen megállapodás értelmezésével, illetve teljesítésével kapcsolatos jogvitáikat a Szekszárdi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság illetékességi körébe utalják.
5. A bírósági eljárás kezdeményezését megelőzően legalább 8 nappal a felek kötelesek a vitás kérdésekre vonatkozóan álláspontjaikat egyeztetni, amelyről jegyzőkönyv készül.
6. Az egyeztetés sikertelensége esetén a vitás kérdés a bíróság elé terjeszthető.
7. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. évi tv. rendelkezései és a vonatkozó egyéb jogszabályok az irányadók.

Jelen megállapodást a felek átolvasás és együttes értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírják.

Önkormányzat	Jelen megállapodást elfogadó határozat száma	Polgármester aláírása, pecsét
Aparhant Község Önkormányzata 7186 Aparhant, Kossuth u. 34. Képviseli: Dávid Tímea		
Bátaapáti Község Önkormányzata 7164 Bátaapáti, Petőfi u. 4. Képviseli: Koroknai Ernő Róbert		
Bonyhád Város Önkormányzata 7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12. Képviseli: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi		
Bonyhádvarasd Község Önkormányzata 7158 Bonyhádvarasd, Kossuth u. 27. Képviseli: Csibi Zsolt		
Cikó Község Önkormányzata 7161 Cikó, Iskola tér 1. Képviseli: Molnár Józsefné		
Felsónána Község Önkormányzata 7175 Felsónána, Rákóczi F. u. 2/A. Képviseli: Biró Szabolcs		
Grábóc Község Önkormányzata 7162 Grábóc, Rákóczi u. 84. Képviseli: Vincze Kálmán		

Györe Község Önkormányzata 7352 Györe, Petőfi u. 3. Képviseli: Filamella Tibor		
Izmény Község Önkormányzata 7353 Izmény, Fő u. 23. Képviseli: Kelemen Ferenc		
Kakasd Község Önkormányzata 7122 Kakasd, Rákóczi F. u. 285. Képviseli: Schellné Simcsik Orsolya		
Kéty Község Önkormányzata 7174 Kéty, Petőfi S. u. 70. Képviseli: Gödrei Zoltán		
Kisdorog Község Önkormányzata 7159 Kisdorog, Kossuth u. 187. Képviseli: Nier János		
Kismányok Község Önkormányzata 7356 Kismányok, Kossuth L. u. 49. Képviseli: Bőte István		
Kisvejke Község Önkormányzata 7183 Kisvejke, Rákóczi F. u. 95. Képviseli: Lakatos Andrea		
Lengyel Község Önkormányzata 7184 Lengyel, Petőfi u. 53. Képviseli: Braun János László		

Mórágyszög Község Önkormányzata 7165 Mórágyszög, Alkotmány u. 3. Képviseleti: Glöckner Henrik		
Möcsény Község Önkormányzata 7163 Möcsény, Béke u. 2. Képviseleti: Salgó Ivett		
Mucsfa Község Önkormányzata 7185 Mucsfa, Kossuth u. 29. Képviseleti: Szijártó Kornélia		
Murga Község Önkormányzata 7176 Murga, Szabadság u. 124. Képviseleti: Ignaczné Orsós Margit		
Nagymányok Város Önkormányzata 7355 Nagymányok, Dózsa Gy. u. 28. Képviseleti: Bartucz Máté		
Nagyvejke Község Önkormányzata 7186 Nagyvejke, Fő u. 20. Képviseleti: Palló Lajos Béláné		
Tevel Község Önkormányzata 7181 Tevel, Fő u. 288. Képviseleti: Fazekas Attila		
Váralja Község Önkormányzata 7353 Váralja, Kossuth L. u. 203. Képviseleti: Szóts Zoltán		

Závod Község Önkormányzata 7182 Závod, Új u. 13. Képviseli: László Attila		
Zomba Község Önkormányzata 7173 Zomba, Fő tér 1. Képviseli: Mátis László		

Bonyhád, 2026. _____ .

1. a melléklet

A Tagok 1 csoportban résztvevő települési önkormányzatok:

Aparhant, Bátaapáti, Bonyhád, Bonyhádvarasd, Cikó, Felsőnána, Grábóc, Györe, Izmény, Kakasd, Kéty, Kisdorog, Kismányok, Kisvejke, Lengyel, Mórág, Mócsény, Mucsfa, Murga, Nagymányok, Nagyvejke, Tevel, Váralja, Závod, Zomba.¹²

1. b melléklet

A Tagok 1 csoportba tartozó önkormányzatok által befizetett alapszolgáltatási díjból ellátandó feladatok:

1. A VÖT működésének költsége:

- 1.1. A társulás működtetéséhez kapcsolódó kiadások (irodai kiadások)
- 1.2. A társulás ügyintézőjének munkabére, járulékai, cafeteria juttatása
- 1.3. A társulás pénzügyi ügyintézője munkabérének, járulékainak, cafeteria juttatásainak 1/8-ada

2. Területfejlesztési feladatok ellátása:

Az önkormányzati társulás területfejlesztési feladatkörében összehangolja a Társulás tagjai, és a térség területén működő gazdasági szervezetek fejlesztési elképzeléseit. Ennek érdekében:

- a.) folyamatos kapcsolatot tart a megyei önkormányzattal, a regionális fejlesztési ügynökséggel, a térségben működő közigazgatási szervekkel, intézményekkel, a fejlesztési szükségletek és a bevonható helyi források feltárása érdekében,
- b.) vizsgálja és értékeli a térség társadalmi, gazdasági helyzetét, adottságait,
- c.) közreműködik a térség területfejlesztési koncepciójának kidolgozásában és elfogadásában,
- d.) elősegíti a fejlesztési források hatékony, a települések szoros együttműködését erősítő felhasználását,
- e.) a térségi területfejlesztési program figyelembe vételével előzetesen véleményt nyilvánít a meghirdetett központi és regionális pályázatokra az illetékességi területéről benyújtott támogatási kérelmekkel kapcsolatban, feltéve, ha ez a jogkör a pályázati felhívásban is szerepel,
- f.) megállapodást köthet a helyi önkormányzatokkal, önkormányzati társulásokkal, a megyei önkormányzattal, a térségi fejlesztési tanáccsal, saját térségi fejlesztési programjai finanszírozására és megvalósítására,
- g.) közreműködik a térségben kialakult társadalmi, gazdasági, és foglalkoztatási válsághelyzetek kezelésében,
- h.) koordinálja a térségben a területfejlesztésben érdekelt szervezetek együttműködését, együttműködik állami és civil szervezetekkel,
- i.) a térségben összegyűjti és további előkészítésre alkalmassá teszi a gazdasági és társadalmi szervezeteknek a fejlesztési programokkal, projektekkel kapcsolatos elképzeléseit

3. **Települések közötti koordináció:** térségi rendezvénynaptár, szervezeti honlap, Völgységi Értéktár kezelése, a Völgységi Értéktár Bizottság működtetése, és a rendezvénysátor ügyintézése.

¹² 6/2023. (II.21.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.03.24.

Völgységi Önkormányzatok Társulása – Társulási megállapodás 2.a melléklete – 22. oldal

Feladatok	Fogyatékossággal együtt élőek nappali ellátása	Belső ellenőrzés	Völgységi hírek (a hírlevél megjelenésének számát az éves költségvetés tartalmazza)
Aparhant	-	X	-
Bátaapáti	X	X	X
Bonyhád	X	X	X
Bonyhádvarasd	X	-	X
Cikló	X	X	X
Felsőnána	-	X	-
Grábóc	X	X	X
Győre	-	X	-
Izmény	X	X	X
Kakasd	-	X	-
Kéty	-	X	-
Kisdorog	X	X	X
Kisamányok	X	X	X
Kisvejte	X	X	X
Lengyel	X	X	X
Mórág	X	X	X
Mócsény	X	X	X
Mucsfa	-	X	X
Murga	-	X	-
Nagyamányok	X	X	X
Nagyvejte	-	X	X
Tevel	X	X	X
Váralja	X	X	X
Závod	X	X	X
Zomba	X	X	-

6 13 17 23 25 28

6 26 /2020. (X.30.) VÖTTh-al módosítva. Hatályos: 2021.01.01.
13 6/2023. (II.21.) VÖTTh-al módosítva. Hatályos: 2023.03.24.
17 34/2023. (X. 27.) VÖTTh-al módosítva. Hatályos: 2023.12.07.
23 28/2024. (XI.29.) VÖTTh-al módosítva. Hatályos: 2024.12.19.
25 20/2025. (V.23.) VÖTTh-al módosítva. Hatályos: 2025.06.20.
28 ../2026. (II.) VÖTTh-al módosítva. Hatályos:

A Tagok 2. számára a VÖT által ellátott feladatok:^{18 26}

1) Belső ellenőrzési feladatok ellátása:

A társulás ellátja az *Mötv. 119.§ (4) bek.* és a *370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet* alapján a társult önkormányzatok és intézményei belső ellenőrzési feladatait.

A belső ellenőrzési feladatok ellátását külön szerződéssel, külső vállalkozóval látja el a társulás. A feladat ellátása a jegyzők belső ellenőrzéssel kapcsolatban a hatályos jogszabályokban előírt felelősségét nem érinti.

A belső ellenőrzés feladata, hogy a társulás, valamint a társulást alkotó önkormányzatok szervezeti egységeinél és az önkormányzat által felügyelt önálló- és részben önállóan gazdálkodó, az előirányzatok felett részjogkörrel rendelkező intézményeknél rendszeres, tervszerinti átfogó-, cél-, téma- és utóvizsgálatokat, valamint a tervezett tartalék időalap terhére az önkormányzatok polgármestere, vagy jegyzője illetve a jegyző jóváhagyása mellett a belső ellenőrzési csoport vezetője, (továbbiakban: belső ellenőrzési vezető), valamint társulás elnökének, kezdeményezésére esetileg elrendelt ellenőrzéseket végezzen.

Belső ellenőrzési vezető feladata:

- elkészíti és aktualizálja a belső ellenőrzési kézikönyvet, gondoskodik arról, hogy minden önkormányzat rendelkezzen kézikönyvvel.
- összeállítja, és a kockázatelemzéssel alátámasztja a stratégiai és éves ellenőrzési terveket,
- gondoskodik a belső ellenőrök szakmai továbbképzéséről
- vizsgálja és értékeli – és ennek során elegendő bizonyítékkal alátámasztva megfelelő bizonyosságot ad arra vonatkozóan -, hogy a szervezetek, szervezeti egységek vezetői által kialakított és működtetett kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási rendszerek és eljárások megfelelnek –e a szabályozott követelményeknek;
- vizsgálja és értékeli a szervezeti egységek vezetői által kidolgozott folyamatszabályozások és az arra épülő ellenőrzési nyomvonalak alapján az előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszer (FEUVE) kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak történő megfelelésségét, a rendszer aktualizáltságát;
- vizsgálja és értékeli a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét, az éves költségvetések megalkotásának, végrehajtásának szabályosságát, törvényességét;
- vizsgálja a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megővését és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát, az átadott költségvetési források jogszerű felhasználását;

¹⁸ 34/2023. (X. 27.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.12.07.

²⁶ 20/2025. (V.23.) VÖTth-al módosítva: 2025.06.20.

- a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tesz, valamint elemzéseket, értékeléseket készít a vizsgált költségvetési szervezet, szervezeti egység vezetője számára a működés eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési, és belső ellenőrzési rendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;
- ajánlásokat és javaslatokat fogalmaz meg a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében;
- nyomon követi az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket;
- átfogó értékelést ad a költségvetési szerv (pénzügyi) irányítási és kontroll, valamint kockázatkezelési rendszeréről, és nyilatkozik ezen rendszerek megfelelőségéről és hatékonyságáról;
- a költségvetési szerv (pénzügyi) irányítási és kontroll rendszeréhez kapcsolódó minden lényeges megállapításról beszámol és tájékoztatást ad az esetleges fejlesztési javaslatairól;
- rendszeres időközönként tájékoztatást ad a Jegyző Klub szakmai kollégiumának az éves ellenőrzési terv végrehajtásának helyzetéről, az elvégzett ellenőrzések eredményeiről, a tervtől való eltérés okairól, valamint a belső ellenőrzési egység feladatainak ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételek meglétéről;
- elkészíti a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti beszámolót
- ellátja a számára jogszabályok, szabályzatok, egyéb dokumentumok által meghatározott feladatokat.

2) A fogyatékossgal együtt élő személyek nappali ellátása:

- Szt. 65/F § alapján
- A Társulás feladatellátási szerződéssel, az „Összefogás” Közhasznú Alapítvány által működtetett Együtt 1 másért Nappali Foglalkoztatóval biztosítja a fogyatékossgal együtt élők nappali ellátását.

3) Völgységi Hírlevél

- A térség közéleti és közérdekű információs lapjának megjelenítése, mely a tagok önkéntesen felvállalt feladata.

1. Belső ellenőrzési feladatok ellátása

A belső ellenőrzési feladatok ellátásához szükséges évente fizetendő tagdíjat a tárgyévben elfogadott költségvetési határozat tartalmazza.³

A kiszámítható működés és az arányos költségviselés érdekében az egységes lakosságarányos elszámolás helyett a belső ellenőrzés elszámolása az alábbi módon történik:

A Társulás részére készítendő kötelező belső ellenőrzési dokumentáció (Belső Ellenőrzési Kézikönyv, Stratégia, éves terv és éves beszámoló) elkészítése, felülvizsgálata, valamint a Társulás és az általa fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ vizsgálati költsége lakosságarányosan oszlik meg a feladatellátásban résztvevő települések között.

A települési önkormányzatok által az adott tárgyévben egyénileg kért vizsgálatok költségét az önkormányzatok viselik.²⁷

3. A fogyatékkal együtt élő személyek nappali ellátása

4. Völgységi Hírlevél

¹⁹ 34/2023. (X. 27.) VÖTth-al módosítva. Hatályos:2023.12.07.

³ 10/2018. (II.02.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2018.03.01.

²⁷ 20/2025. (V.23.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2025.06.20.

Völgységi Önkormányzatok Társulása – Társulási megállapodás 3/a melléklet 2024.01.01. – 26. oldal

Feladatok	Gyermek-jóléti szolgálat és családsegítés Ellátója a Társulása vagy a KÖH székely-önkormányzat	Utcai szoc. munka (Gyvt. szerinti)	Kapcsolattartási ügyelet	Gyermekvédelmi kényszerítő szolgálat	Jogi tájékoztató és pszichológiai tanácsadás	Család-konzultáció, terápia, családi döntéshozó konferencia	Óvodai és iskolai szoc. segítő tevékenység	Hatósági intézkedésekhez kapcsolódó tevékenységek ellátása	Szakmai támogatás a terjedő gy.jóléti szolgák számára	Támogató szolgálat	Idősek Otthona	Házi segítségnyújtás	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Étkeztetés és nappali ellátás	Tanya-gondnoki szolgálat
Idősgondozás															
Aparhant	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Bátaapáti	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Bonyhád	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Bonyhádvarasd	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Cikó	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Felsőmána	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Grábóc	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Györe	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Izmeny	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Kakasd	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Kéty	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Kisdorog	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Kismányok	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Kisvejte	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Lengyel	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Móréggy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Mócsény	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Mucsfa	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Murga	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Nagymányok	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Nagyvejte	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Tevel	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Váralja	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Závod	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Zomba	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

2,7 20

2 55/2016. (IX.29.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2017.01.01.
 7 26/2020. (X.30.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2021.01.01.
 20 34/2023. (X. 27.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.12.07.

A Tagok 3. számára a VÖT által ellátott feladatok:

- 1) *Alap családsegítés*
 - Jogsabályi hivatkozás: Szt. 64.§ (4) és 86. § (1) bek.

- 2) *Kiegészítő, speciális gyermekjóléti szolgáltatások*
 - Jogsabályi hivatkozás: Gyvt. 40/A § (2) a
 - Utcai szociális munka: Gyvt. 40/A § (2) aa)
 - Kapcsolattartási ügyelet: Gyvt. 40/A § (2) ab)
 - Gyermekvédelmi jelzőrendszeri készenléti szolgálat: Gyvt. 40/A § (2) ad)
 - Jogi tájékoztatásnyújtás és pszichológiai tanácsadás: Gyvt. 40/A § (2) ae)
 - Családkonzultáció, terápia, családi döntéshozó konferencia: Gyvt. 40/A § (2) af)
 - Hatósági intézkedésekhez kapcsolódó gyermekvédelmi tevékenységek ellátása: Gyvt. 40/A § (2) ba)-bf)
 - Szakmai támogatás a területi gyermekjóléti szolgálatok számára: Gyvt. 40/A § (2) c)
 - A szociális diagnózis elkészítése (Szt.64/A § alapján) Gyvt. 40/A § (d)

- 3) *Támogató szolgálat*
 - Jogsabályi hivatkozás: 65/C.§

- 4) *Idősek otthona*
 - Jogsabályi hivatkozás: Szt. 67-68.§

- 5) *Házi segítségnyújtás*
 - Jogsabályi hivatkozás: Szt. 63. §

- 6) *Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás*
 - Jogsabályi hivatkozás: Szt. 65.§

- 7) *Étkeztetés*
 - Jogsabályi hivatkozás: Szt. 62.§

- 8) *Nappali ellátás*
 - Jogsabályi hivatkozás: Szt. 65/F.§

- 9) *Tanyagondnoki szolgálat*
 - Jogsabályi hivatkozás: Szt. 60.§

Pénzügyi és ellenőrző bizottság feladat-és hatásköre

1. Véleményezi az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit;
2. Figyelemmel kíséri a költségvetési bevételek alakulását, különös tekintettel a saját bevételekre, a vagyonváltozás (vagyon növekedés, -csökkenés) alakulását, értékeli az azt előidéző okokat;
3. Vizsgálja az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás indokait és gazdasági megalapozottságát, ellenőrizheti a pénzkezelési szabályzat megtartását, a bizonylati rend és a bizonylati fegyelem érvényesítését;
4. Ellátja a társulási tanács határozatában meghatározott egyéb feladatokat.
5. A pénzügyi bizottság vizsgálati megállapításait a társulási tanáccsal haladéktalanul közli. Ha a társulási tanács a vizsgálati megállapításokkal nem ért egyet vagy a szükséges intézkedéseket nem teszi meg, a vizsgálati jegyzőkönyvet az észrevételeivel együtt megküldi az Állami Számvevőszéknek.

Felhatalmazás

.....

a hitelintézet neve és címe

A Bonyhádon, 2016. január 1-jén hatályba lépett Völgységi Önkormányzatok Társulását létrehozó társulási megállapodás VI.2. fejezet 6-8. pontja alapján Önkormányzata (....., u. sz., képviseli: polgármester) felhatalmazza a Völgységi Önkormányzatok Társulásának elnökét, illetve alelnökét (Völgységi Önkormányzatok Társulása, 7150 Bonyhád Széchenyi tér 12. képviseli: Filóné Ferencz Ibolya elnök, illetve alelnök) mint jogosultat, hogy a társulási megállapodásból eredő lejárt követelését a(z)-nál/-nél vezetett pénzforgalmi jelzőszámú számlája terhére külön engedély, vagy nyilatkozat nélkül beszédési megbízással érvényesíthesse a Ptk. szerinti elévülési határidőn belül.

A számlatulajdonos kötelezettséget vállal arra, hogy amennyiben a fenti számlát megszünteti, új számlát nyit, erről a tényről és annak adatairól Völgységi Önkormányzatok Társulását írásban 5 munkanapon belül tájékoztatja, továbbá az új számlára új felhatalmazást nyújt be a hitelintézet felé.

Jelen felhatalmazás visszavonásig érvényes, mely visszavonás a számlatulajdonos és a beszédési megbízás jogosultjának közösen tett nyilatkozatával lehetséges.

Kelt:, év hó nap

.....

a számlatulajdonos cégszerű aláírása és bélyegzője

Záradék:

A felhatalmazást nyilvántartásba vettük, és vállaljuk, hogy beszédési megbízás visszavonása csak a számlatulajdonos és a jogosult közösen tett nyilatkozatával történhet.

.....

a hitelintézet cégszerű aláírása és bélyegzője

1. függelék

A közös fenntartású intézmény telephelyeinek és intézményegységeinek neve, székhelye és helyrajzi száma:¹⁴

Telephelyek:

- 1) Gondozási Központ Idősek Otthona
7150 Bonyhád, Szabadság utca 2.
Hrsz. 89/2
- 2) Család és Gyermejjóléti Központ
7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 27.
Hrsz. 10/1

Intézményegységek:

- 1) Gondozási Központ Idősek Klubja
7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 29.
Hrsz. 7/3
- 2) Gondozási Központ Idősek Otthona
7150 Bonyhád, Szabadság utca 2.
Hrsz. 89/2
- 3) Család és Gyermejjóléti Központ
7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 27.
Hrsz. 10/1
- 4) Család és Gyermejjóléti Szolgálat
7150 Bonyhád, Perczel Mór utca 27.
Hrsz. 10/1

¹⁴ 6/2023. (II.21.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.03.24.

2. függelék

A Társulás által ellátott feladatok a kormányzati funkciók rendje szerint (a 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet alapján)^{1 21}

- 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
- 013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
- 041140 Területfejlesztés igazgatása
- 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
- 082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
- 082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
- 083030 Egyéb kiadói tevékenység
- 101221 Fogyatékossgal élők nappali ellátása
- 101222 Támogató szolgáltatás fogyatékos személyek részére
- 102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása
- 102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása
- 102031 Idősek nappali ellátása
- 102032 Demens betegek nappali ellátása
- 104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások
- 104043 Család és gyermekjóléti központ
- 107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
- 107052 Házi segítségnyújtás
- 107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
- 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

A Társulás államháztartás szakágazati rendje szerinti besorolása:

- 841105 Helyi önkormányzatok és társulások igazgatási tevékenysége

¹ 7/2016. (II.11.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2016.04.07.

²¹ 34/2023. (X.27.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.12.07.

3. függelék

A Tagok1 csoport által fizetett alapszolgáltatási díj mértékét a tárgyévben
elfogadott költségvetési határozat tartalmazza.¹⁵

¹⁵ 6/2023. (II.21.) VÖTth-al módosítva. Hatályos: 2023.03.24.

Megállapodás **háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról**

mely létrejött

Felsőnána Község Önkormányzata

(székhely: 7175 Felsőnána, Rákóczi F. utca 2/A., törzsszám: 417491, adószám: 15417495-2-17, képviseli: Biró Szabolcs polgármester),

Kéty Község Önkormányzata

(székhely: 7174 Kéty, Petőfi utca 70., törzsszám: 414335, adószám: 15414337-2-17, képviseli: Gödrei Zoltán polgármester),

Murga Község Önkormányzata

(székhely: 7176 Murga, Szabadság utca 124., törzsszám: 417831, adószám: 15417835-1-17, képviseli: Ignáczné Orsós Margit polgármester),

Zomba Község Önkormányzata

(székhely: 7173 Zomba, Fő tér 1., törzsszám: 414 313, adószám: 15414313-2-17, képviseli: Mátis László polgármester)

között (a továbbiakban együtt: Felek) az alulírott helyen és időben az alábbi feltételekkel:

I. Előzmények

Felek megállapítják, hogy 2025. március 31. napjáig Zomba település önálló háziiorvosi alapellátási körzetet képezett, Kéty, Felsőnána és Murga települések együttesen egy háziiorvosi alapellátási körzetet képeztek.

A Kéty, Felsőnána és Murga települések alkotta körzet 2024. december 31. napjáig rendelkezett feladatellátási szerződéssel a Dr. Zsigmond Orvosi és Egészségügyi Szolgáltató Betéti Társasággal háziiorvosi alapellátási feladatok ellátására. 2025. január 1. és 2025. március 31. között a Kéty, Felsőnána és Murga települések alkotta körzet betegeit a zombai háziiorvosi körzet háziiorvosa látta el ambuláns ellátás keretében. Az Országos Kórházi Főigazgatóság Alapellátási Igazgatóság Országos Alapellátási Körzettervezési és Irányítási Főosztály 2025. április 1. napján meghozott OKFŐ/17987-8/2025. számú döntésében a Zomba település közigazgatási területére kiterjedő 170090018 azonosítóval rendelkező háziiorvosi alapellátási körzet területét kibővítette a 170090011 azonosítójú, Kéty, Felsőnána és Murga települések közigazgatási területére kiterjedő körzettel, egyúttal megállapította a 170090011 azonosítóval rendelkező körzet megszűnését. 2025. április 1. napjától tehát a két körzet összeolvadt, a továbbiakban egy körzetet képez. Felek a háziiorvosi körzet működtetése kapcsán felmerülő költségek viseléséről és azok elszámolásáról az alábbiak szerint állapodnak meg.

II. A háziiorvosi szolgálat költségeinek viselése és elszámolása

1. Felek megállapítják, hogy a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő havi bontásban állami támogatást biztosít a háziiorvosi körzet finanszírozására (a továbbiakban: finanszírozás).

2. Felek megállapítják, hogy a két körzet összeolvadása következtében a finanszírozás – a bértámogatást figyelmen kívül hagyva – átlagosan havi 500.000 forinttal emelkedett (a továbbiakban: Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás).

3. Felek megállapodnak abban, hogy Zomba Község Önkormányzata a háziorvosi körzet fenntartásával kapcsolatos valamennyi kiadását elszámolhatja a finanszírozásnak a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozással és Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló bértámogatásával csökkentett terhére. Amennyiben az így meghatározott finanszírozás a kiadásokat nem fedezi, a fennmaradó kiadásokat Zomba Község Önkormányzata a saját költségvetése terhére biztosítja.

4. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a háziorvosi körzet fenntartásával kapcsolatos kiadások közül az alábbiakat vállalja megfizetni:

- a) Dr. Régi Lajos háziorvos béréből 568 415 Ft+járulék,
- b) Dr. Régi Lajos részére havi legfeljebb 16 000 Ft munkába járás és/vagy kiküldetés,
- c) Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló bér+járulék, cafeteria,
- d) háziorvos helyettesítése esetén a helyettes díjának 3/8-ad része.

5. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a 4. pontban szereplő kiadásokat elszámolhatja a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás, valamint Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló után járó bértámogatás együttes összegének terhére. Amennyiben a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás és a bértámogatás ezen kiadásokat nem fedezi, a fennmaradó kiadásokat a tárgyév január 1-jei betegkártyák arányában Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a saját költségvetése terhére biztosítja és a 9-10. pontban foglaltak szerint Zomba Község Önkormányzatának megfizeti.

6. Kéty Község Önkormányzata vállalja, hogy a 7174 Kéty, Rákóczi utca 85. szám alatt található háziorvosi rendelő fenntartásával és az ott folyó háziorvosi rendeléssel kapcsolatos valamennyi kiadást a saját költségvetése terhére biztosítja akként, hogy ezen kiadásokról szóló számlák Kéty Község Önkormányzata nevére kerülnek kiállításra.

7. Felsőnána Község Önkormányzata vállalja, hogy a 7175 Felsőnána, Dózsa György utca 1. alatt található háziorvosi rendelő fenntartásával és az ott folyó háziorvosi rendeléssel kapcsolatos valamennyi kiadást a saját költségvetése terhére biztosítja akként, hogy ezen kiadásokról szóló számlák Felsőnána Község Önkormányzata nevére kerülnek kiállításra.

8. Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben a háziorvos kötelező béremelésben részesül, a béremelés állami támogatással csökkentett összegét 5/8 arányban Zomba Község Önkormányzata biztosítja, melyet a 3. pontban foglaltak szerint számolhat el, a fennmaradó 3/8 részt Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata biztosítja a 4. és 5. pontban foglaltak szerint.

9. Zomba község polgármestere minden év január 31-ig tájékoztatja Felsőnána, Kéty és Murga polgármesterét az 5. pont szerint tervezett hozzájárulás összegéről. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata vállalja, hogy a hozzájárulás tervezett összegét saját költségvetésükbe betervezik, valamint 4 egyenlő részletben, a negyedévet követő hónap 15. napjáig átutalják Zomba Község Önkormányzata 71900113-10006193 számú bankszámlájára.

10. Felek megállapodnak, hogy minden év február 28-ig elszámolnak az előző évi hozzájárulásokkal. Zomba Község Önkormányzata e határidőig az elszámolást írásban eljuttatja Felsőnána, Kéty és Murga községek önkormányzatai részére. Felek kötelezik magukat, hogy ezen elszámolás alapján a pénzügyi rendezést az elszámolás kézhezvételétől számított 30 napon belül elvégzik.

11. Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben valamelyik fél a 10. pont szerinti fizetési kötelezettségét nem teljesíti, Zomba község polgármestere minden előzetes felszólítás nélkül a nem teljesítő önkormányzattal szemben jogosult és köteles inkasszó benyújtására a jelen megállapodás elválaszthatatlan részét képező 1. számú mellékletben foglalt felhatalmazó levél alapján. Felek vállalják, hogy az 1. számú melléklet szerinti tartalommal a beszédési megbízásra vonatkozó felhatalmazó nyilatkozatot jelen megállapodás képviselő-testületek általi jóváhagyását követő 8 napon belül a számlavezető bankjuknál megteszik, és a nyilatkozat egy eredeti példányát Zomba Község Önkormányzatának megküldik.

12. Jelen megállapodásból eredő vitás kérdések megtárgyalására Zomba község polgármestere köteles a jelen megállapodásban részt vevő polgármesterek részvételével egyeztetést összehívni bármely polgármester kezdeményezésére a kezdeményezés megérkezésétől számított 15 napon belüli időpontra. Az egyeztetésről jegyzőkönyvet kell felvenni, melyet minden jelen lévő aláír.

13. Jelen megállapodás valamennyi, jelen megállapodást megkötő képviselő-testület általi elfogadást követően lép hatályba.

14. Jelen megállapodás 2027. december 31. napjáig terjedő határozott időre szól. A megállapodást ezen határozott időtartam alatt felmondani nem lehet, módosítani pedig csak a Felek által közös megegyezéssel lehet.

15. Felek a 2025. évi költségekkel az alábbiak szerint számolnak el:

15.1. Felek megállapítják, hogy 2025. évben a Kétyi körzet miatti többletfinanszírozás és Donkóné Dioszegi Julianna, valamint Vanya-Felleg Csilla körzeti ápolók után járó bértámogatás együttes összege **4 910 500** forint.

15.2. Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata a háziiorvosi szolgálattal kapcsolatos 2025. évi, Zomba Község Önkormányzatánál felmerült kiadások közül az alábbiakat vállalja megfizetni:

- a) Dr. Régi Lajos háziiorvos béréből 2025. január 1. napjától havi 568 415 Ft+járulék, összesen: **7 065 398** forint,
- b) Dr. Régi Lajos Kétyre és Felsőnánára történő munkába járása, összesen: **64 124** forint,
- c) Donkóné Dioszegi Julianna és Vanya-Felleg Csilla körzeti ápoló bér+járulék, cafeteria, összesen: **1 901 965** forint,
- d) Szabó Anett 2025. június 16-tól 2025. szeptember 30. napjáig megállapított munkáltatói döntésen alapuló illetményemelése+járulék, havi 310.000 forint+járulék, összesen: **1 096 016** forint.
- e) 2025. január 1. napjától a háziiorvos helyettesítése esetén a helyettes díjának 3/8-ad része, összesen: **1 050 000** forint,

az a)-e) pontban meghatározott kiadások összesen: **11 177 503** forint.

15.3. A 15.2. pontban és a 15.1. pontban megállapított összegek különbségét, **6 267 003** forintot Felsőnána Község Önkormányzata, Kéty Község Önkormányzata és Murga Község Önkormányzata köteles 2026. február 28. napjáig Zomba Község Önkormányzata 71900113-10006193 számú bankszámlájára megfizetni a betegkártyák arányában az alábbiak szerint:

- a) Felsőnána Község Önkormányzata **2 836 704** forintot,

b) Kéty Község Önkormányzata **3 150 624** forintot,

c) Murga Község Önkormányzata **279 675** forintot.

15.4. Amennyiben a 15.3. pont szerinti fizetési kötelezettségét valamely fél nem teljesíti, Zomba község polgármestere köteles a 11. pont szerint eljárni.

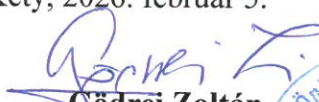
16. Jelen megállapodást felek elolvasták, tartalmát közösen értelmezték, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt az önkormányzatok képviselő-testületei képviselőjében eljáró polgármesterek helybenhagyólag, saját kezű aláírással látják el.


Felsőnána, 2026. február 5.


Biró Szabolcs
polgármester
Felsőnána Község Önkormányzata

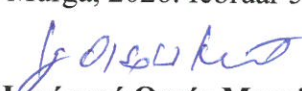



Kéty, 2026. február 5.


Gödrői Zoltán
polgármester
Kéty Község Önkormányzata

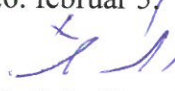



Murga, 2026. február 5.


Ignáczné Orsós Margit
polgármester
Murga Község Önkormányzata



Zomba, 2026. február 5.


Mátis László
polgármester
Zomba Község Önkormányzata



ZÁRADÉK:

Jelen megállapodást

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2026.(II.5.) önkormányzati határozatával,

Kéty Községi Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2026.(II.5.) önkormányzati határozatával,

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2026.(II.5.) önkormányzati határozatával,

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete 5/2026.(II.5.) önkormányzati határozatával

fogadta el.

Felhatalmazó levél

MBH Bank

7173 Zomba, Fő tér 1.

Megbízom Önöket az alább megjelölt fizetési számlánk terhére az alább megnevezett Kedvezményezett által benyújtandó beszedési megbízás(ok) teljesítésére a következőkben foglalt feltételekkel:

Fizető fél számlatulajdonos megnevezése:	Felsőnána Község Önkormányzata
Fizető fél felhatalmazással érintett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	71900113-10024120, 71900113-10024144 71900113-10024175
Kedvezményezett neve:	Zomba Község Önkormányzata
Kedvezményezett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	71900113-10006193

A felhatalmazás 2026. február 15. napjától visszavonásig érvényes.

A beszedési megbízáshoz okiratot nem kell csatolni

További feltételek:

- a) a felhatalmazás csak a kedvezményezett által kiadott írásbeli hozzájárulással vonható vissza
- b) fedezethiány esetén a sorba állítás időtartama legfeljebb 35 nap
- c) fedezethiány esetén részfizetés teljesíthető, a részfizetés minimális összege a teljesítés pénznemétől függően: 0,-Ft

Kelt, Felsőnána 2026 év, 02 hó 17 nap

.....
 fizető fél számlatulajdonos
 cégszerű aláírása




Pénzintézet tölti ki:

Kijelentjük, hogy a felhatalmazói levél aláírása az általunk nyilvántartott formában és módon történt, amelyért felelősséget vállalunk. A MBH BANK NYRT. (pénzintézet megnevezése), mint a számlatulajdonos számlavezető bankja tudomásul veszi, hogy a kedvezményezett a számlatulajdonossal szemben fennálló bármely követelését a számlatulajdonos számlája terhére beszedési megbízás útján érvényesítheti.

A felhatalmazás pénzügyi nyilvántartási száma: 20260217/1

Kelt, Zomba 2026 év, 02 hó 17 nap

.....
 pénzügyi cégszerű aláírása



Kerekes László
 Stierné Csik Anikó

Felhatalmazó levél

MBH Bank

7173 Zomba, Fő tér 1.

Megbízom Önöket az alább megjelölt fizetési számlánk terhére az alább megnevezett Kedvezményezett által benyújtandó beszedési megbízás(ok) teljesítésére a következőkben foglalt feltételekkel:

Fizető fél számlatulajdonos megnevezése:	Murga Község Önkormányzata
Fizető fél felhatalmazással érintett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	71900041-10005903, 71900041-10005965 71900041-10003932
Kedvezményezett neve:	Zomba Község Önkormányzata
Kedvezményezett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	71900113-10006193

A felhatalmazás 2026. február 15. napjától visszavonásig érvényes.

A beszedési megbízáshoz okiratot nem kell csatolni

- További feltételek:
- a) a felhatalmazás csak a kedvezményezett által kiadott írásbeli hozzájárulással vonható vissza
 - b) fedezethiány esetén a sorba állítás időtartama legfeljebb 35 nap
 - c) fedezethiány esetén részfizetés teljesíthető, a részfizetés minimális összege a teljesítés pénznemétől függően: 0,-Ft

Kelt, Ulagyón, 2026 év, 02 hó 17 nap



fizető fél számlatulajdonos
cégszerű aláírása

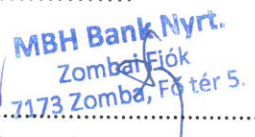

Pénzintézet tölti ki:

Kijelentjük, hogy a felhatalmazói levél aláírása az általunk nyilvántartott formában és módon történt, amelyért felelősséget vállalunk. A MBH BANK NYRT. (pénzintézet megnevezése), mint a számlatulajdonos számlavezető bankja tudomásul veszi, hogy a kedvezményezett a számlatulajdonossal szemben fennálló bármely követelését a számlatulajdonos számlája terhére beszedési megbízás útján érvényesítheti.

A felhatalmazás pénzügyi nyilvántartási száma: 2026 02 17 / 2

Kelt, Zomba, 2026 év, 02 hó 17 nap


pénzügyi intézet cégszerű aláírása



Kerekes László
Stierné Csiki Anikó

Felhatalmazó levél

MBH Bank

7173 Zomba, Fő tér 1.

Megbízom Önöket az alább megjelölt fizetési számlánk terhére az alább megnevezett Kedvezményezett által benyújtandó beszedési megbízás(ok) teljesítésére a következőkben foglalt feltételekkel:

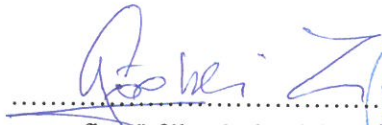
Fizető fél számlatulajdonos megnevezése:	Kéty Község Önkormányzata
Fizető fél felhatalmazással érintett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	71900041-10005006, 71900041-10005068, 71900041-10003705
Kedvezményezett neve:	Zomba Község Önkormányzata
Kedvezményezett fizetési számlájának pénzforgalmi jelzőszáma:	71900113-10006193


A felhatalmazás 2026. február 15. napjától visszavonásig érvényes.

A beszedési megbízáshoz okiratot nem kell csatolni

- További feltételek:
- a) a felhatalmazás csak a kedvezményezett által kiadott írásbeli hozzájárulással vonható vissza
 - b) fedezethiány esetén a sorba állítás időtartama legfeljebb 35 nap
 - c) fedezethiány esetén részfizetés teljesíthető, a részfizetés minimális összege a teljesítés pénznemétől függően: 0,-Ft

Kelt, Kéty, 2026 év, 02 hó 15 nap



 fizető fél számlatulajdonos
 cégszerű aláírása


Pénzintézet tölti ki:

Kijelentjük, hogy a felhatalmazói levél aláírása az általunk nyilvántartott formában és módon történt, amelyért felelősséget vállalunk. A MBH BANK NYRT (pénzintézet megnevezése), mint a számlatulajdonos számlavezető bankja tudomásul veszi, hogy a kedvezményezett a számlatulajdonossal szemben fennálló bármely követelését a számlatulajdonos számlája terhére beszedési megbízás útján érvényesítheti.

A felhatalmazás pénzügyi nyilvántartási száma: 20260217/3

Kelt, Zomba, 2026 év, 02 hó 17 nap


 pénzügyi cégszerű aláírása

MBH Bank Nyrt.
 Zombai Fiók
 7173 Zomba, Fő tér 5.

Kerekes László

JEGYZŐKÖNYV

Készült

**FELSÓNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE,
KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE,
MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE,
ÉS ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

2026. február 5-én megtartott

EGYÜTTES ÜLÉSÉRŐL

Készült Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete és Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. február 5. napján 14.00 órai kezdettel megtartott nyilvános, együttes üléséről.

Az ülés helye: Zombai Önkormányzat tanácskozó terme 7173 Zomba, Fő tér 1.

Jelen vannak:

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete részéről:

Biró Szabolcs	polgármester
Miklós Attila	alpolgármester
Jakab Ádám Dévald	képviselő
Jakab Boldizsár	képviselő

Távolmaradt: Marázi Márk képviselő, aki távolmaradását előzetesen bejelentette.

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete részéről:

Gödrei Zoltán	polgármester
Domokos Zoltán	alpolgármester
Eröss Attila	képviselő
Gödrei Zoltánné	képviselő
Pintér Erika	képviselő

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete részéről:

Ignáczné Orsós Margit	polgármester
Ignácz László	képviselő

Távolmaradt: Pauló Gergely alpolgármester, aki távolmaradását előzetesen bejelentette.

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete részéről:

Mátis László	polgármester
Hirnikl György	alpolgármester
Erdélyi János	képviselő
Hosnyánszki Tamás	képviselő
Misóczki Béla	képviselő
Stocker Antalné	képviselő

Távolmaradt: Mózer Anett képviselő, aki távolmaradását előzetesen bejelentette.

A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Dr. Rózsa Éva jegyző
Fábiánné Klem Franciska tanácsadó
Reining Noémi a zombai Körzeti óvoda és Mini Bölcsőde főigazgatója

Mátis László Zomba Község Polgármestere az ülés megnyitása után köszönti az együttes ülésen megjelent négy képviselő-testület tagjait. A jelenléti ívek alapján megállapítja, hogy a felsőnána-i képviselő-testület öt tagjából négy, a kétyi képviselő-testület öt tagjából öt, a murgai képviselő-testület három tagjából kettő, a zombai képviselő-testület hét tagjából pedig hat fő van jelen, így mind a négy képviselő-testület határozatképes.

Ismerteti a napirendi pontokat és javasolja elfogadását.

Napirendi javaslat

1. A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

2. A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Előadó: Mátis László Zomba község polgármestere
(írásbeli előterjesztés)

3. A háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

4. A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

5. A Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodása módosításának elfogadása

Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

A képviselő-testületek a napirendi javaslatot egyhangú szavazással napirenddé emelik.

1. napirendi pont: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

Dr. Rózsa Éva jegyző, köszönti a képviselő-testületek tagjait. Elmondja, ez már egy szokásos napirendi pont. Mielőtt minden képviselő-testület tárgyalná a saját költségvetését, a közös intézmény, a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését is tárgyalnia kell és jóvá kell hagynia annak érdekében, mivel a zombai önkormányzat költségvetési szerve, hogy annak a költségvetésébe be tudjon épülni. Az írásbeli előterjesztés, úgy gondolja, elég részletes volt, próbálták bemutatni a bevételek és a kiadások részletes alakulását szövegesen és táblázatos formában is. Kéri, hogy a kérdéseket tegyék fel ezzel kapcsolatosan, ha van.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere elmondja, neki lenne a testületek felé. Murga község nevében szeretné elmondani az álláspontjukat a 2026. évi közös hivatali költségvetésről. Murga 50 fős település, az állami támogatásuk 1.523.125 Ft, ehhez képest a hozzájárulásuk az idén 5.122.811 Ft, ami lakosonként kb. 140.000 Ft. A kimutatás alapján egységesen 37.665 Ft lenne a hozzájárulás. Murga esetében ez a teher aránytalan, más településhez képest ez extrém magas és a működésüket ez veszélyezteti. A probléma a

számítási módszerrel van, különösen ez a 70 %-os bérhozzjárulás miatt van. Ez a szabály nem az ő idejében született és korábban Murga 0 Ft-os hozzájárulással vett részt a hivatal működésében. Nem azt kéri, hogy idén is úgy legyen, csak szeretné, ha egy újraszámítás lenne, ugyanis a 70 %-os bérhozzjárulás egy olyan számítási módszer, ami Murga esetében problémát vet fel. Ez a szabály ugye 2023-as, a megállapodás akkor kötött. Különösen ez a 70 %-os szabály, ami aránytalan, akkor szeretné, ha ez így jegyzőkönyvbe is kerülne, hogy ő kér egy felülvizsgálatot, mivel Murga részéről ez így nem fenntartható.

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, a testületek lettek megszólítva, de nem tudja, hogy mindenki számára ez teljesen világos-e. Az előterjesztésből szerinte nagyon jól kiderül, hogy mi is a számításnak az alapja, de akkor elmondaná. Alapvetően úgy indultak 2013-ban, hogy az állami támogatás fedezte a kiadásaikat és hosszú időn keresztül így volt. 2023. év volt az első, amikor úgy gondolták, de aztán nem így lett, hogy a kiadások és a bevételek nem lesznek egyensúlyban. Ezért át kellett gondolni azt, hogy ki, milyen módon tud hozzájárulni a közös hivatal finanszírozásához. Az ebr rendszerben, melyben közlik az önkormányzatokkal az állami támogatást, kimutatják azt, hogy melyik önkormányzat mekkora támogatást hoz ebbe a közös hivatalba. Ott kimutatásra került, hogy Murga nagyon alacsony összeget hoz, akkor kb. 1 millió forint körüli összeg volt. Egy képlet alapján számítják ki az egész finanszírozást. Azt is átszámolták, ha esetleg Murga nélkül lenne ez a közös hivatal, akkor az mit jelentene. Tehát gyakorlatilag 1 millió forinttal lenne kevesebb akkor is a finanszírozás. Tehát azzal, hogy itt van egy plusz település, nevezetesen Murga, most plusz 1,5 millió forintot kapnak. Az akkori vezetés belátta, hogy ez így nem tartható, mert a lakosságárányos finanszírozás így nem helyes, ugyanis bizonyos feladatok minden önkormányzatnál azonosan merülnek fel. Tehát amikor egy költségvetést kell készíteni, szinte mindegy, hogy Kétyét vagy Murgáét készítik el, mert legfeljebb abba az adott rubrikába egy alacsonyabb szám kerül, de egyébként a feladat majdhogynem ugyanannyi. Zombát nem említi, Zombáé nyilván sokkal több, itt vannak intézmények. Tehát nem lehet azt mondani, hogy lakosságszám arányos a feladat, hanem sok esetben azonos a feladat különböző méretű településeknél. És akkor gondolták azt végig, hogy mi alapján számítanak hozzájárulást, az akkori vezetéssel egyetértve. Ezt nagyon nehéz kimutatni, hogy hány ember is foglalkozik murgai feladatokkal. A mostani 8,5 létszámból, Franciska ugye tanácsadóként van itt, hányan is foglalkoznak murgai feladatokkal. Azt tudni kell, hogy az igazgatást Gombos Norbert végzi. Ő kétyi és murgai feladatokat lát el. Ott körülbelül azt lehet mondani, hogy 50 % Murga, 50 % Kéty. Fazekasné Hegedüs Andrea végzi a pénzügyet, ő is kizárólag Kétytel és Murgával foglalkozik, plusz a bérkönyveléssel. De alapvetően ez a két település van, ott is körülbelül ilyen 50 %-os arány van. A polgármester kapcsolatba kerül Geisz Mártával a közfoglalkoztatás kapcsán, Szekeresné Bálint Katával az adó kapcsán. Hirnikl Györgynével minimális a kapcsolata. Tehát mindenkivel egy kicsit kapcsolatba kerül, de leginkább ez a két ember, aki a munkáját segíti. És akkor a jegyzőről nem is beszéltek, mert itt csak az ügyintézőket vették számba. Tehát körülbelül egy főt számítanak, de hogy méltányosak legyenek, ne egy fő legyen, hanem 0,7 fő. Tehát 0,7 főt számolnak, aki ellátja az összes murgai feladatot, tehát kiszolgálja az önkormányzatot minden téren, igazgatás, pénzügy, polgármester hatáskörei, jegyző hatáskörei, munkaügy, tehát mindent. Akkor ezt ők méltányosnak látták. A legkevesebbet kereső dolgozó bérének, járulékainak, cafeteriájának a 70 %-át kiszámolják, ebből az összegből még levonják azt az állami támogatást, amit Murga révén kap a közös hivatal, most 1,5 millió forint és így jön ki a murgai hozzájárulás. Ez van jelen pillanatban a megállapodásban és a polgármester akkor most nyilván azt kéri, hogy ezt lenne jó felülvizsgálni, vagy átgondolni, hogy ez így helyes-e. Ezt szerette volna még elmondani, hogy ez ezért alakult így és így működik jelen pillanatban.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere elmondja, gyakorlatilag ez a 70 %-os bérszabály ami a probléma. Ő érti, hogy Fazekasné Hegedüs Andrea napi munkájának egy részét Murgára fordítja, de egy 50 fős település nem Zomba, nem Kéty és nem Felsőána. Ezt nem lehet hozzájuk hasonlítani. És ez a 70 % aránytalan és Murga számára nem fenntartható, így nem tudnak működni. Ezt mérlegre kellene helyezni, ezért kérte, hogy egy felülvizsgálat legyen és ugye ezt a polgármesterek tudják felülvizsgálni.

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, nem. Egy megállapodásról van szó. A megállapodás a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás. Módosítására akkor kerülhet sor, ha aki kéri a felülvizsgálatot, az minősített többséggel egy testületi ülésen hoz erről egy döntést, aztán eljuttatja a zombai polgármesternek. Ezt követően minden képviselő-testületnek minősített többséggel kell elfogadnia a megállapodás módosítását. Tehát kevés az, hogy a polgármesterek megegyeznek, hiszen költségvetési kérdésről van szó. Mindenképpen négy képviselő-testületnek kell jóváhagynia egyhangúlag ezen megállapodás módosítását, csak akkor kerülhet rá sor. Ezt azért fektették le annak idején így, hogy senki se kerüljön olyan helyzetbe, hogy a többi rákényszeríti az akarátát. Tehát egyezség legyen, csak egyezség révén tud jól működni itt a közös hivatal.

Mátis László polgármester elmondja, úgy gondolja, hogy amit a polgármester asszony kér, azzal kapcsolatosan természetesen majd a polgármesterekkel közösen átbeszéljük ezt a kérdést. Ezt követően és ennek megfelelően tudnak tovább lépni. Ezt most itt ebben a formában, itt a helyszínen nem tudják. Ehhez csak annyit szeretne hozzátenni, kiegészítve ezt, hogy egy párszor átbeszéltek ezt a dolgot. Most február 11-én szerdán lesz egy ismeret és tudás átadás. A kormányzat részére továbbítani fogják ezt a fajta problémát. Egyrészt a falu mérete miatt előálló dolog, másrészt az adóerő-képességére vonatkozó általános törvényi szabályozás, mert az is okozza ezt a fajta jelentősebb összeget. Ezt írásban továbbítják a megfelelő intézmények felé, azért mert ez vélhetően nem csak Murgának a problémája, hanem a többi hasonló kis településnél is előfordul. Hiszen Budapest II. kerületre vonatkozó szabály alapján számíthat a Murgáé, Zombáé, Kétyé, mindenkié. Tehát egy általános szabály vonatkozik erre a dologra, ebben kérnek majd segítséget, hogy ez a fajta dolog adott esetben arról az oldalról is támogatásra kerülhessen. Ennyivel szerette volna ezt így kiegészíteni.

Dr. Rózsa Éva jegyző megkérdezi az irányt, mivel most itt együtt vannak, jó lenne valamennyire kijelölni. Most látják az igényt a polgármester asszony részéről és mivel itt vannak a testületek határozatképes formában, jó lenne, ha azt látnák, ha megérkezik a kérelme, milyen irányban tudnának elmozdulni és mi erről a testületek véleménye.

Mátis László polgármester elmondja, ezt még korai rögtön a helyszínen megbeszélni, ezt majd megbeszéljük annak megfelelő formában, mint ami az útja és módja.

Ignácz László murgai képviselő megkérdezi, mi az elképzelés, egy elképzelés van a fejében?

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere elmondja, hogy fenntartható legyen. Ezt lehetne csökkenteni 30 %-ra vagy, hogy működőképes legyen Murga. Tehát, hogy ne legyen olyan teher Murga számára, mert nem tud működni. Gyakorlatilag Murga kivéreztetése ez a hozzájárulás így, ebben a formában.

Erdélyi János zombai képviselő elmondja, úgy látja, hogy eddig még nem okozott problémát. Nagyon megemelkedtek a munkabérek és ebből jött ki ez a nagyobb szám. A legkisebb keresettel rendelkező, nem is egy ember, hanem 0,7 ember. Ez két-három évvel ezelőtt a fele

lett volna, az egész mást mutatott volna. Viszont most ezt levihetik, hangosan gondolkodva a felére és két év múlva újból a duplájára nőnek a mostani bérek, ugyanitt lesznek. Tehát ez sem lesz így egy hosszútávú és jó megoldás. Itt szóba került az adóerő-képesség, ami elég magas és emiatt nem kapnak olyan mértékű támogatást. Itt le kell ülni azzal a céggel, hogy egy picit jobban támogassa a falut.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere megjegyzi, ő ezt érti, de ez a 70 %-os bérszabály ez nem köthető az állami támogatáshoz, semmi köze hozzá.

Erdélyi János zombai képviselő elmondja, akkor megfordítja, ha nem az itt lévők végeznék el, hanem azt mondanák, ezt ne fizesse be, oldjon meg mindent. Szerinte mennyi pénzből és hogyan tudná megoldani? Tehát ez a töredéke annak, mint amibe valójában kerül és tudja, a jegyző is elmondta, hogy hiába 50 fős település, egyszerűen a feladatok nagysága és az azzal eltöltött idő az ugyanakkora, mint Kétynél, Felsőánánál.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere megjegyzi, ez akkor is aránytalan, a számok itt nem arányosak. Ha azt nézik, egy lakosra 37.665 Ft, tehát akkor ez többszöröse, ez 50-100 %-a. Ez nagyon sok. Ott a táblázat, ami át lett mindenkinek küldve. Egységesen 37.665 Ft kellett volna jusson, Murga esetében ez 140.000 Ft egy főre, akkor ez hányszorosa?

Hirnikl György Zomba alpolgármestere elmondja, neki lenne egy javaslata erre a 0,7 emberre. Nem tudja, megoldható-e, a jegyző ezt majd jobban tudja. Vegyenek egyszer egy negyedévet, három hónapot, mert minden hónapban más a munka. Ebben a mostani első három hónapban mindenki, aki a közös önkormányzattal foglalkozik, jegyezze, hogy Murgával mennyit foglalkozik és akkor látni fognak egy számot. Akkor tudni fogják, hogy az a 0,7, 0,3 vagy 1,8.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere megjegyzi, akár, az a lényeg, hogy arányosabb legyen.

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, az nem 0,7 lesz, csak több.

Hirnikl György Zomba alpolgármestere megjegyzi, a polgármester felül szeretné vizsgáltatni, a felülvizsgálat az ez. Az első lépése ennek a felülvizsgálatnak, hogy nézzék meg, hogy valójában mennyit foglalkoznak az ügyintézők Murgával.

Erdélyi János zombai képviselő megjegyzi, ha kijön egy nagyobb szám, előrébb nincsenek, a problémát ez nem oldja meg.

Ignácz László murgai képviselő megjegyzi, ha háromszorosával több lesz, 2,1-re jön ki, akkor annyi költségvetést nem kap a falu, amennyibe kerülne Murgának az az egy ember.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere megjegyzi, és akkor hogyan működjenek. A közös hivatal ne csak papíron legyen, a közös hivatal ne csak abból álljon, hogy hozzájárul valaki, hanem vegyék figyelembe a kistelepüléseknek a működését, azért közös hivatal. Hogy működni tudjanak a hivatalok, segíteni kell egymást. Ez így nem segítség, Murga ki van véreztetve. Tavalý is 3.500.000 Ft-tal járultak hozzá, nem tudtak tavaly megvalósítani egy falunapot, egy rendezvényt, csak működésre volt. Ennél jobban nem tudják meghúzni a költségeket. Az idei évre nincs semmi betervezve. Ha értékesít egy területet, ez egy hanyag felélés, semmi más és egy átmeneti megoldás. Jövőre megint mit értékesít? Ez így nem fenntartható. Ez Murga számára sajnos így nem fenntartható, működni nem tudnak.

Hirnikl György Zomba alpolgármestere megjegyzi, ezt látják, itt az adóerő-képességgel van gond, az az alapprobléma.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere elmondja, próbálkozhatnának, a Kwizda egy multi, ezt nem tudja megszüntetni, mivel területei vannak Murgán. Nem tudja kiüzni és nem is szeretné.

Hirnikl György Zomba alpolgármestere megjegyzi, nem kiüzni, tárgyalni próbált már velük?

Erdélyi János zombai képviselő megjegyzi, nem kiüzni kell, hanem egyezsége jutni.

Hirnikl György alpolgármester megjegyzi, szerinte meg kellene őket keresni. Ők is látják a számokat, ők is tudják, hogy ez így nem jó. Biztos benne, hogy segítőkészek, csak meg kell őket keresni, maguktól nem fognak jelentkezni, hogy hadd fizethessenek.

Ignáczné Orsós Margit Murga polgármestere elmondja, nyilván egy lehetőséget, egy próbálkozást megér, de azt nem tudja, hogy mennyiben fog segíteni Murgának. Az idei évben, a 2026-os évben nyilván az lenne az első feladat, ez a költségvetés. Nem akasztja meg, mert elfogadják, csak ha nem jutnak dűlőre, nem lesz benne semmilyen megoldás, akkor tovább kell lépnie sajnos.

Mátis László Zomba polgármestere elmondja, ő pontosan azért ajánlotta fel azt, amit elmondott. Itt lesz az alkalom, hogy ezekkel a témákkal előálljanak és kérjenek támogatást a minisztériumoktól, államigazgatási szervezetektől. Pontosán azért, mert egymás között beszélgetnek, de nem juttatják el az információt máshová, akkor tényleg nem fog történni semmi. Úgy gondolja ez, elnézést, hogy így fogalmaz, egy tökéletesen jó „vizsgálati ló”, amin keresztül ezt szépen be lehet mutatni. Felajánlja személyes segítségét is. Szívesen segít abban, hogy ennél a cégnél ezeket a dolgokat elmondva, tulajdonképpen olyan támogatást kérjenek, ami azt jelentené, hogy ne kelljen adott esetben úgymond felélni a helyi önkormányzati vagyont ebben az évben sem. Ezt előtte elmondta, most is és ezt tartja. Konkrétan tegnap is beszéltek róla, megfogalmazzák, mi, hogyan, miképpen, ebben jegyző asszony is segíti őket és ennek megfelelően mennének tovább. Tehát nem letakarva a dolgokat, meg elmismásolva.

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, most Ignáczné Orsós Margit részéről elhangzott, hogy el fogja fogadni a költségvetést. Ez kötelezettségekkel is jár, ugyanis akkor azt az összeget be kell építeni a murgai költségvetésbe. A murgai költségvetésbe jelen pillanatban ezt úgy tudják beépíteni, hogyha előirányoznak ingatlan eladásokat. Ezt valószínű Fazekasné Hegedűs Andrea már megbeszélte vele, beszéltek róla a megbeszélésen is, amit a polgármesterekkel tartottak, hogy előirányozzák azt, hogy Murga értékesít területeket. Mert egyébként jelen pillanatban nem tudják ezt az összeget betervezni. Nyilván felmerül a kérdés, mi van akkor, ha nem sikerült az értékesítés, illetve akkor ezek szerint, ha most elfogadják ezt a költségvetést és a felülvizsgálatot szeretnék, szeretnék-e még ezt ebben az évben. Ha igen, akkor még egy költségvetés módosításra lesz szükség és azt már most előrevetíti, hogy a költségvetésben ez a lyuk megmarad, tehát akkor, ha esetleg Murgának kevesebbet kell fizetni, akkor amennyivel kevesebbet, azt valakinek ki kell fizetni, valamelyik önkormányzatnak. Úgy fogadják el a költségvetést, ezekkel a számokkal és egy módosításnál csak legfeljebb a hozzájárulás aránya módosulna. Tehát ott akkor, ha lecsökken Murgáé 3 millióra vagy kettőre, akkor a kettő és az öt közötti különbséget, a 3 milliót valakinek be kell tenni. Ezt így kell akkor végiggondolni. Ez a költségvetés annyival nem lesz kevesebb. Franciska lecsupaszított mindent a kiadási oldalról, a bevételi oldalt nem várják, hogy

magasabb lesz. Most már az év elején megemelték a fajlagos összegeket, tehát itt biztos, hogy normatíva módosításra vagy fajlagos összeg emelésére már nem számíthatnak, de a kiadások megmaradnak. Úgy kell gondolkodni, hogy azt az összeget, ha úgy egyeznének meg, valakinek be kell ebbe tenni.

Mátis László Zomba polgármester elmondja, úgy gondolja, az elhangzottak alapján, ha a tényeknek megfelelően mennek tovább, akkor el fogják tudni közösen dönteni, hogy mi legyen ebben, illetve az azt követő években. Bízunk benne, hogy ez a fajta dolog, amivel előállnak, azért hatni fog. Ő optimista ezügyben.

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, ő szkeptikus, ugyanis sajnos nem volt még erre példa. Ő már fordult levéllel az államtitkár úrhoz Murga érdekében, sajnos nem részesült kedvező elbírálásban.

Mátis László Zomba polgármestere megjegyzi, itt nem csak az államtitkárságról lesz szó.

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, akinek hozzájárulás fizetési kötelezettsége van, az ezzel a szavazással kötelezettséget vállal arra a megállapodás szerint, hogy a költségvetésébe ezt beépíti és az 1/12-ed részét minden esetben átutalja havi bontásban a közös önkormányzati hivatalnak a számlájára. Tehát Zombának van 3 millió forint körüli és Murgának az 5 milliós hozzájárulása. Kéty, Felsőnánának nincs hozzájárulása. Azt is látta, Kéty sokkal többet hoz, mint ami lakosságárányosan rá jutna, tehát Zombához képest a felét és Felsőnána is, ha jól emlékszik 4,5 millió forinttal többet hoz. Nekik azért nincs hozzájárulás fizetési kötelezettségük, mert az adóerő-képességük alacsony és az állam azt mondja, amennyiben szükséges lenne a hozzájárulás, azt az állam biztosítja gyakorlatilag.

Mivel több kérdés, hozzászólás nem érkezett, Mátis László Zomba község polgármestere felkéri a képviselő-testületeket szavazásra.

Gödrei Zoltán Kéty község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.

3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

1/2026.(II.5.)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.

3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Ignáczné Orsós Margit Murga község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.

3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

1/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.

3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Biró Szabolcs Felsőnána község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.

3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

1/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.

3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Mátis László Zomba község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

1. Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.

3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Mátis László polgármester

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

3/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadása

- 1. Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.**
- 2. A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria juttatásának mértékét 200.000 forint/év összegben határozza meg.**
- 3. A Képviselő-testület felhatalmazza Zomba Község Polgármesterét, hogy a Zombai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését Zomba Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletébe beépítse.**

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: Mátis László polgármester

2. napirendi pont: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Előadó: Mátis László polgármester
(írásbeli előterjesztés)

Mátis László polgármester elmondja, ezzel kapcsolatosan az írásbeli előterjesztés anyagát megkapták. Megkérdezi, van-e valakinek ezzel kapcsolatosan véleménye, hozzászólása, javaslata.

Mivel kérdés, hozzászólás nem érkezett, Mátis László Zomba község polgármestere felkéri a képviselő-testületeket szavazásra.

Gödrei Zoltán Kéty község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2/2026.(II.5.)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Ignáczné Orsós Margit Murga község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Biró Szabolcs Felsőnána község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Mátis László Zomba község polgármestere felkéri Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testületét szavazásra.

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Mátis László polgármester

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

4/2026.(II.5.)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezése

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zomba Körzeti Intézményi Társulás 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: azonnal

Felelős: Mátis László polgármester

3. napirendi pont: A háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, mindenki előtt ismert, hogy a két háziiorvosi körzet a tavalyi évben összeolvadt. A Kéty, Felsőnána, murgai és a zombai körzet összeolvadt. Közös lett a háziorvos, kibővült a szakszemélyzet egy fővel, aki most Kétyen látja el a feladatait. De ezek természetesen plusz költséggel járnak. Az állami támogatás emelkedésének a mértéke az nem duplázódott. Különböző elemekből áll össze a finanszírozás, bizonyos díjak fixek maradtak, például az orvos bérének a támogatása. Így sajnos az a helyzet állt elő, hogy az állami támogatásból nem sikerült a nagyobb körzetnek a finanszírozása. A tavalyi évben már történtek megállapodások, hogy mi az, amit a korábbi kétyi, felsőnáni körzet tud biztosítani ebbe a finanszírozásba. Ugyanis Zombának az volt az álláspontja, ha jön a másik három település, akkor Zomba ne kerüljön ettől kedvezőtlenebb helyzetbe. Nyilván ezeket az elszámolási szabályokat akkor valamilyen módon le kell fektetni, illetve a tavalyi év többnyire szóbeli megállapodásokból állt, azt is valamilyen módon el kell számolni. Erre készített egy megállapodást, melynek az utolsó, 15. pontja tartalmazza azt, hogy milyen költségeket vállal 2025-re Kéty, Murga, Felsőnána és milyen arányban. Itt, ha kapcsolódnak az első napirendi ponthoz, ez az a szolgálat, ahol ki lehet mondani, hogy érvényesülhet a lakosságárányosság, azt is vették alapul, a betegkártya arányosságot. Mert természetesen, ha Murgáról csak 50 beteg van, akkor olyan arányban kell megosztani a költségeket is, mert Felsőnánán van 500, Kétyen pedig 550. Tehát nem lehet összehasonlítani a közös hivatallal. Itt azt állapították meg és ez nyilván a jóváhagyástól függ, hogy a hiányzó költségeket betegkártya arányban osztják meg. Ez volt a 2025-ös év és valamilyen szinten rendezni kell a 2026-ot, illetve egy határozott időt javasoltak és abban állapodtak meg a polgármesterekkel, hogy két évre szólna a megállapodás. Ugyanis várhatóan 2027. december 31-ig a jogszabály szerint nem maradhat semelyik körzet sem orvos nélkül, tehát felül fogják bírálni a körzeteket, újra rajzolják ezeket a körzeteket és nyilván akkor már előfordulhat, hogy egy más felállításba kerülnek. Jó lenne, ha ez így maradna, de bármi előfordulhat. Minden esetre ez a megállapodás két évre szólna. Ott is hasonló módon szabályozta le a költségek viselését, mint ez a 2025. évre vonatkozó gyakorlat volt. Tehát ami a volt kétyi körzet révén érkezik plusz finanszírozás, illetve a kétyi asszisztens bérének a támogatása az nagyjából azt a körzetet illeti meg. Az ide eső költségek a háziorvos bérének a 30 %-os emelése, annak a járulékai, az orvos munkába járása, az ápolónak a bére. A háziiorvosi helyettesítés díja is megemelkedett 50.000 Ft-ról 80.000 Ft-ra/óra. Ennek is a 3/8 részét a volt kétyi körzet finanszírozná. Egymással szembe állítják a bevételeket és költségeket és a különbözetet finanszírozná a három település betegkártya arányosan. Zomba amennyiben nem jön ki a fennmaradó állami finanszírozásból, akkor ezt Zombának is természetesen hozzá kell tennie. Tehát előfordulhat, hogy várhatóan nem jön ki a háziiorvosi szolgálat sem, csak Zombára vetítve a finanszírozásból, tehát ott is hozzá kell majd Zombának járulnia. Előzetes számítások szerint 7 millió forinttal. Ott is a finanszírozás változatlan, a bérek emelkednek, a rezsiköltségek nőnek, a szolgáltatási költségek emelkednek. Ez körülbelül 3 millió forintos terhet jelent Kétynek, Felsőnánának a tavalyi év és az idei év is várhatóan ez lesz. A két település tett lépéseket annak érdekében, hogy ezeket a költségeket finanszírozza a költségvetés. Duplájára, 14.000 Ft-ra emelték a kommunális adót. Mindent megtettek a települések annak érdekében, hogy a finanszírozást biztosítani tudják a háziiorvosi szolgálathoz.

Gödrei Zoltán Kéty polgármestere elmondja, 250 lakásuk van, 250 x 14.000, az 3.500.000 Ft, az pont elég a háziiorvosi szolgálatra egy évre. Ezt így stabilan meg tudták oldani. Nagyon

köszönik, hogy a tavalyi évet Zomba megfinanszírozta. Megállapodtak abban is, hogy a tavalyi tartozásukat február 28-ig befizetik.

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, azt látják, hogy három viszonylag nagy területet néztek át. Az óvodafenntartást, a közös hivatal fenntartását és a háziiorvosi szolgálat fenntartását. Ez mind közös dolog és látják, hogy az állam nem finanszírozza teljesen, tenni kell azért valamit, hogy ezt finanszírozni tudják.

Mivel kérdés, hozzászólás nem érkezett, Mátis László Zomba község polgármestere felkéri a képviselő-testületeket szavazásra.

Gödrei Zoltán Kéty község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

3/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.
Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Ignáczné Orsós Margit Murga község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.
Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

3/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.
Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Biró Szabolcs Felsőnána község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

3/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Mátis László Zomba község polgármestere felkéri Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testületét szavazásra.

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A háziiorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.

Felelős: Mátis László polgármester

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

5/2026.(II.5.)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodás elfogadása

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a háziorvosi szolgálat költségeinek viseléséről és elszámolásáról szóló megállapodást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: 2026. február 28.

Felelős: Mátis László polgármester

4. napirendi pont: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)

Dr. Rózsa Éva jegyző elmondja, a társulásnak mind a négy település a tagja. Elkészült ott is a költségvetés. Itt különböző feladatokkal szerepelnek az önkormányzatok. Itt mind a négy település ugyanazt veszi igénybe, kivétel Murga, mert ő a házi segítségnyújtást nem. Alapvetően a családsegítést, a házi segítségnyújtást, ez a Gondozási Központ berkein belül működik és a belső ellenőrzést veszik igénybe. A Gondozási Központ tekintetében úgy alakultak az állami támogatások és olyan mértékben látnak el feladatot a házi segítségnyújtók, annyi gondozottjuk van, hogy úgymond kitermelik a rájuk eső költségeket, tehát a bérüket és így egyik településnek sincsen hozzájárulás fizetési kötelezettsége. Zombán, Kétyen és Felsőnánán is van házi segítségnyújtó és gyakorlatilag nullás úgy, hogy nem szednek az ellátottaktól gondozási díjat. Más települések díjat szednek ezért, itt sikerül úgy kihozni a szolgáltatást, hogy ez ingyenessé váljon. Van egy lakosságárányos hozzájárulása is a településeknek. Itt sem teljes egészében lakosságárányos a hozzájárulás, van egy alaphozzájárulás, amit lakosságszámtól függetlenül be kell fizetni, ez 50.000 Ft és ezt követi

még a lakosságarányos számítás. Ezenkívül a belső ellenőrzést veszik még ott igénybe. A belső ellenőrzés pedig ellenőrzési napok száma alapján alakul, ezt pedig a belső ellenőr határozta meg. Egy témát kértek településenként ellenőriztetni. Így jött ki a hozzájárulásoknak az összege. Zombának 1.141.000 Ft az előirányzott hozzájárulása, Murgáé 305.000 Ft, Kétyé 556.000 Ft, Felsőnánáé pedig 521.000 Ft. Ez kevesebb biztos, hogy nem lesz. Több lehet, akkor, ha a Gondozási Központnak a költségvetése másképp alakul, és ott az elszámolásnál esetleg kihoznak mégis csak fizetési kötelezettséget. Az alaptámogatás és a belső ellenőrzés biztos, hogy nem változik. Itt véleményezési joga van a képviselő-testületeknek. Ezen felhatalmazás alapján megy a polgármester a VÖT ülésre és fogadja el vagy nem fogadja el a költségvetést. Itt vállalni kell ugyanúgy, ahogy az óvodánál és a közös hivatalnál, hogy ezt az összeget a költségvetésbe betervezik és megfizetik határidőre a VÖT-nek.

Mivel kérdés, hozzászólás nem érkezett, Mátis László Zomba község polgármestere felkéri a képviselő-testületeket szavazásra.

Gödrei Zoltán Kéty község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

4/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Ignáczné Orsós Margit Murga község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

4/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Biró Szabolcs Felsőnána község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

4/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Mátis László Zomba község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Mátis László polgármester

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

6/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének véleményezése

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg a Társulási Tanács elnökének.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Mátis László polgármester

5. napirendi pont: A Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodása módosításának elfogadása

*Előadó: Dr. Rózsa Éva jegyző
(írásbeli előterjesztés)*

történtek. A belső ellenőrzésből volt, aki kiszállt, volt, aki belépett. Van a társulásnak egy Völgységi Hírlevél nevű újságja, ebben is van, aki szeretne részt venni, mások nem szeretnék részt venni. Mivel a társulási megállapodásnak az aktualitásokat kell tartalmaznia, ezért szükséges módosítani annak megfelelően. Tulajdonképpen emiatt kerül sor a módosításra. Az a szabály, hogy minden képviselő-testületnek ezt jóvá kell hagynia. Ezt követően tudja a társulás ezt jóváhagyni és benyújtani az államkincstárhoz. Az államkincstár az, aki nyilvántartja a társulást. A négy települést nem érinti semmilyen módon, nem vállaltak plusz feladatot, nem szálltak ki semmiből.

Mivel kérdés, hozzászólás nem érkezett, Mátis László Zomba község polgármestere felkéri a képviselő-testületeket szavazásra.

Gödrei Zoltán Kéty község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

5/2026.(II.5.)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Kéty Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Gödrei Zoltán polgármester

Ignáczné Orsós Margit Murga község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

5/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Murga Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Ignáczné Orsós Margit polgármester

Biró Szabolcs Felsőnána község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 25.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

5/2026.(II.5.)

H A T Á R O Z A T A

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Felsőnána Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Biró Szabolcs polgármester

Mátis László Zomba község polgármestere ismerteti a határozati javaslatot, majd felkéri a Képviselő-testületet szavazásra.

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../...(...)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Mátis László polgármester

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

7/2026.(II.5.)

HATÁROZATA

Tárgy: A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodása módosításának jóváhagyása

Zomba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Völgyégi Önkormányzatok Társulása Társulási Megállapodásának módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás módosításának aláírására.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a határozatot a Társulási Tanácsnak küldje meg.

Határidő: 2026. február 20.

Felelős: Mátis László polgármester

Több tárgy nem lévén, Mátis László polgármester megköszöni a képviselő-testületek munkáját és 2026. február 5. 14.50 órakor az ülést bezárja.

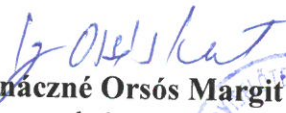
K.m.f.



Biro Szabolcs
polgármester
Felsőnána Község Önkormányzata




Gödrei Zoltán
polgármester
Kéty Község Önkormányzata




Ignáczné Orsós Margit
polgármester
Murga Község Önkormányzata




Mátis László
polgármester
Zomba Község Önkormányzata

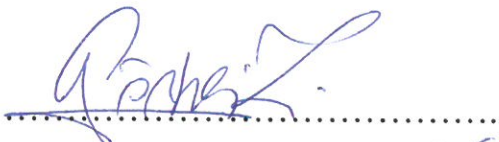








Dr. Rózsa Éva
jegyző

KÉTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

J E L E N L É T I Í V

Készült a Képviselő-testület 2026. február 5-én 14 órai kezdettel megtartott együttes nyilvános ülésén.

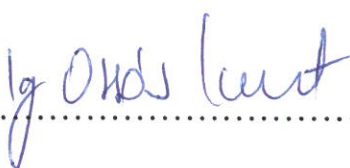
Gödrei Zoltán	polgármester	
Domokos Zoltán	alpolgármester	
Erőss Attila	képviselő	
Gödrei Zoltánné	képviselő	
Pintér Erika	képviselő	
Dr. Rózsa Éva	jegyző	

MURGA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

J E L E N L É T I Í V

Készült a Képviselő-testület 2026. február 5-én 14 órai kezdettel megtartott együttes nyilvános ülésén.

Ignáczné Orsós Margit polgármester

.....


Pauló Gergely alpolgármester

.....

Ignácz László képviselő

.....

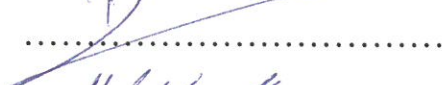





Dr. Rózsa Éva jegyző

.....


FELSŐNÁNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

J E L E N L É T I Í V

Készült a Képviselő-testület 2026. február 5. napján 14.00 órai kezdettel megtartott nyilvános együttes testületi ülésén.

1. Biró Szabolcs	polgármester	
2. Miklós Attila	alpolgármester	
3. Jakab Ádám Dévald	képviselő	
4. Jakab Boldizsár	képviselő	
5. Marázi Márk	képviselő
6. Dr. Rózsa Éva	jegyző	

Tanácskozási joggal:

.....
.....

ZOMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

J E L E N L É T I Í V

Készült a Képviselő-testület 2026. február 5-én 14.00 órai kezdettel megtartott együttes nyilvános ülésén

Mátis László polgármester 

Hirnikl György alpolgármester 

Erdélyi János képviselő 

Hosnyánszki Tamás képviselő 

Misóczki Béla képviselő 

Mózer Anett képviselő 

Stocker Antalné képviselő 

Dr. Rózsa Éva jegyző 

Fábiánné Klem Franciska tanácsadó 

REINING KÖRÖSI ÉCSA FEJLEGATÓ 