

VÁRPALOTA KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA

✉ 8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.

☎ (88) 592-683 📠 (88) 592-676

e-mail: tobbcelu.tarsulas@varpalota.hu

12.

ELŐTERJESZTÉS

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa
2026. szeptember 24-i ülésére

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges.

Tárgy: Tájékoztató a Társulás 2026. 1-6. havi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester

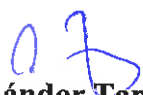
Előkészítő: Stranzky Csilla pénzügyi irodavezető
Pecánkáné Szőke Judit pü-i tanácsadó

Az előterjesztést megtárgyalta:

Jegyzői Kollégium
Pénzügyi Bizottság

A határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.


Bérczes Beáta
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignác Anita Éva
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása 2026 1-6. havi gazdálkodásának helyzetéről a következőkben tájékoztatom a Tisztelt Társulási Tanácsot.

A 2026. évi költségvetés összevont mérlegének (1.1. melléklet) módosított előirányzata és teljesítése a függő bevételek és kiadások figyelembevételével:

	<u>Módosított előir.</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Telj. arány</u>
Bevételek:	1 440 924 058 Ft	759 478 521 Ft	72,70 %
Kiadások:	1 440 924 058 Ft	721 269 665 Ft	50,05 %

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása 2026. évi költségvetése végrehajtásának 1-6. havi tapasztalatai az alábbiak:

A működési célú támogatások államháztartáson belülről támogatás 54,22 %-os teljesítést mutat, ezen a soron szerepelnek az utólagosan, a kifizetést követően finanszírozott NEAK támogatások (védőnői szolgálat és járóbeteg szakellátás finanszírozása) valamint a Társulás tagjainak a Társulás fenntartásához rendelkezésre bocsátott tagdíjak, illetve az átadott normatív állami támogatások összege.

A működési bevételek teljesítése (95,68 %). Szolgáltatások ellenértéke 779 e Ft teljesítést mutat, ez a járóbeteg szakellátás keretében elvégzett tüdőszűrések kiszámlázott díja. Az ellátási díjakból származó bevételek az időarányosnál kicsit magasabb teljesítést mutatnak (54,03 %), a szolgáltatásokkal kapcsolatban kiszámlázott áfából befolyt bevétel 2 442 e Ft (66,75%), a közvetített szolgáltatások 7 165 e Ft-ban teljesültek. Egyéb működési bevételből 253 e Ft származott.

Felhalmozási bevételek: Tárgyi eszköz értékesítésből 1 000 e Ft bevétel keletkezett.

A finanszírozási bevételek teljesítési mutatója 46,47 %-os, a feladatok ellátásához szükséges kiadásoknak megfelelő szinten teljesített.

A működési költségvetés kiadásainak alakulása 54,18 %-os teljesítést mutatott félévkor. Ez tartalmazza a személyi jellegű kiadásokat, azok járulékait valamint a működéshez kapcsolódó dologi kiadásokat.

A felhalmozási költségvetés kiadásai 3 569 e Ft összegben 13,11 %-ra teljesültek. A működéshez szükséges tárgyi eszközök beszerzését az intézmények az év második felére tervezik.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést szíveskedjék megtárgyalni és elfogadni!

Várpalota, 2026. szeptember 14.


Campanari-Talabér Márta
elnök

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa 2026. szeptember 24. napi ülésén a következő határozatot hozta:

.../2026. (IX. 24.) Társulási Tanácsi határozat

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a Társulás 2026. 1-6. havi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót az alábbi adatokkal fogadja el:

Bevételi főösszeg:	759 478 521 Ft
Kiadási főösszeg:	721 269 665 Ft

és az alábbi részletezésben fogadja el:

	Ft
- személyi jellegű kiadások összege:	284 574 410
- munkaadókat terhelő járulékok összege:	37 080 729
- dologi kiadások összege:	105 135 282
- felhalmozási kiadás	3 569 404
- irányítás alá tartozó kgtvetési szervnek foly.támogatás	290 909 840
Kiadások összesen:	721 269 665
- intézményi működési bevétel	19 901 652
- működési célú támogatások államháztartáson belülről	293 255 604
- OEP támogatás	117 240 300
- felhalmozási bevételek	1 000 000
- irányítószervtől kapott támogatás:	290 909 840
- maradvány	37 171 125
Bevételek összesen:	759 478 521

Várpalota, 2026. szeptember 24.

Campanari-Talabér Márta
elnök

1. melléklet a .../2026. (IX.....)Társulási Tanácsi határozathoz

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. melléklet az .../2026. (IX.....) Társulási Tanácsi határozathoz

Sor-szám	Bevétel jogcím	2026. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás
1	2	3	4	5
1.	Társulás működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	757 034 496	757 034 496	410 495 904
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek (4.1.+...+4.5.)	20 799 734	20 799 734	19 901 652
4.1.	Szolgáltatások ellenértéke			779 013
4.2.	Közvetített szolgáltatások értéke			7 164 819
4.3.	Tulajdonosi bevételek			
4.4.	Ellátási díjak	17 142 066	17 142 066	9 263 229
4.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 657 668	3 657 668	2 441 787
4.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.7.	Kamatbevételek			19
4.8.	Egyéb működési bevételek			252 785
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			1 000 000
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			1 000 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	777 834 230	777 834 230	431 397 556
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.	Belföldi értékpapírok bevételei			
11.	Maradvány igénybevétele (11.1.+11.2.)		37 171 125	37 171 125
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		37 171 125	37 171 125
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.	Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
12.4.	Betétek megszüntetése			
13.	Külföldi finanszírozás bevételei			
14.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
15.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.+...+14.)	625 918 703	663 089 828	328 080 965
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+15.)	1 403 752 933	1 440 924 058	759 478 521

1. melléklet a .../2026. (IX....)Társulási Tanácsi határozathoz

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2026. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás
1	2	3	4	5
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.4)	750 614 230	787 785 355	426 790 421
1.1.	Személyi juttatások	474 772 438	474 772 438	284 574 410
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 111 792	75 111 792	37 080 729
1.3.	Dologi kiadások	200 730 000	237 901 125	105 135 282
1.4.	Egyéb működési célú kiadások			
1.5.	1.4-ből - Elvonások, befizetések			
1.6.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.8.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n belülre			
1.9.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre			
1.10.	- Kamatkiadások			
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	27 220 000	27 220 000	3 569 404
2.1.	Beruházások	27 220 000	27 220 000	3 569 404
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			
2.6.	a 2.5-ből - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.8.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre			
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
3.	III. Tartalékok (3.1+...+3.2)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	777 834 230	815 005 355	430 359 825
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Likviditási hitelek törlesztése			
5.2.	Kölcsön törlesztése			
5.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai			
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.)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.+...+8.)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	1 403 752 933	1 440 924 058	721 269 665

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-37 171 125	1 037 731
---	--	-------------	-----------

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás
1.	2	3	4	5	2	3	4	5
1.	Társulások működési támogatása				Személyi juttatások	474 772 438	474 772 438	284 574 410
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	757 034 496	757 034 496	410 495 904	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 111 792	75 111 792	37 080 729
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	200 730 000	237 901 125	105 135 282
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások			
6.	5-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7.	Egyéb működési bevételek	20 799 734	20 799 734	19 901 652				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+4+5+7+...+12)	777 834 230	777 834 230	430 397 556	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	750 614 230	787 785 355	426 790 421
14.	Hány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+16.)	625 918 703	663 089 828	328 080 965	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		37 171 125	37 171 125	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	625 918 703	625 918 703	290 909 840	Kölcsön törlesztése			
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20.+21.)				Forgatási célú belhirdít. külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése	625 918 703	625 918 703	290 909 840
21.	Értékpapírok bevételei				Irányítói zervi támogatás			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14.+19.)	625 918 703	663 089 828	328 080 965	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)	1 403 752 933	1 440 924 058	758 478 521	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	1 376 532 933	1 413 704 058	717 700 261
24.	Költségvetési hiány:	---	9 951 125	---	Költségvetési többlet:	27 220 000	---	3 607 135
25.	Tárgyévi hiány:	---	---	---	Tárgyévi többlet:			

forintban !

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás
1	2	3	4	5	4	5	6	7
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	27 220 000	27 220 000	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek			1 000 000	Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.					Tartalékok			
10.	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+9)			1 000 000	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+9)	27 220 000	27 220 000	3 569 404
11.	Hidary belső finanszírozás bevételei (12+...+16)				Értékpapír vásárlásai, visszavásárlásai			
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
14.	Betét visszavontásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
15.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
16.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külső forrású értékpapírok vásárlása			
17.	Hidary belső finanszírozásnak bevételei (18+...+21)				Betét elhelyezése			
18.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Penzügyi lízing kiadásai			
19.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
20.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
21.	Értékpapírok kibocsátása							
22.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek: (11+17)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások: (11+...+21)			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+22)			1 000 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+22)	27 220 000	27 220 000	3 569 404
24.	Költségvetési hiány:	27 220 000	27 220 000	2 569 404	Költségvetési többlet:	—	—	—
27.	Tárgyvévi hiány	27 220 000	27 220 000	2 569 404	Tárgyvévi többlet:	—	—	—

forintban !

**A társulás tagjainak hozzájárulása
a társulás működési kiadásaihoz***

forintban !

Önkormányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás
Várpalota Város Önkormányzata	5 494 363	5 494 363	
Ósi Község Önkormányzata	581 211	871 817	290 606
Óskü Község Önkormányzata	639 162	872 842	233 680
Tés Község Önkormányzata	253 856	253 856	
Jásd Község Önkormányzata	192 512	192 512	
Berhida Város Önkormányzata	1 674 373	1 674 373	
Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata	1 252 316	1 878 474	626 158
ÖSSZESEN:	10 087 793	11 238 237	1 150 444

*Az Mőtv. 90. § (2) bekezdésében foglaltak alapján

3. melléklet a .../2026. (IX....) Társulási
Tanácsi határozathoz

**Várpalota Kistérség Többcélú Társulása adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2026.	2027.	2028.	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

5.mellékelet a .../2026. (IX....) Társulási Tanácsi határozathoz

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
1	2	3
1.	Társulási vagyon és a Társulást megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
2.	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	
3.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
5.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

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

6. melléklet a/2026. (IX.....) Társulási Tanácsi határozathoz

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !		
Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHTÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	

7. melléklet a .../2026.(IX.....) Társulási Tanácsi határozathoz

Megnevezés	Várpalota Kistérség Többcélú Társulása	01
Feladat megnevezése		
forintban !		
Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi Módosított előirányzat Módosított előirányzat váltás
1	3	4 5 6
1.	Társulások működési támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	757 034 496 757 034 496 410 495 904
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	757 034 496 757 034 496 410 495 904
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.	Működési bevételek	20 799 734 20 799 734 19 901 652
5.	Felhalmozási bevételek	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+7)	777 834 230 777 834 230 431 397 556
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	625 918 703 663 089 828 328 080 965
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési működési igénybevétele	
9.4.	Előző évi vállalkozási működési igénybevétele	37 171 125 37 171 125
9.5.	Árnyékos szervezettel (önkormányzattal) támogatás (intézményfinanszírozás)	625 918 703 625 918 703 290 909 840
9.6.	Betétek megfizetése	
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó vállalkozások ügyfelei bevételei	
11.	Finanszírozási bevételek összesen (9+10)	625 918 703 663 089 828 328 080 965
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+11)	1 403 752 933 1 440 924 058 759 478 521
Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	750 614 230 787 785 355 426 790 471
1.1.	Személyi juttatások	474 772 438 474 772 438 284 574 410
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 111 792 75 111 792 37 080 729
1.3.	Dologi kiadások	200 730 000 237 901 125 105 135 282
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	27 220 000 27 220 000 3 569 404
2.1.	Beruházások	27 220 000 27 220 000 3 569 404
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	Tartalékok	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	777 834 230 815 005 355 430 359 875
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)	625 918 703 625 918 703 290 909 840
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Árnyékos szervezettel (társulással) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	625 918 703 625 918 703 290 909 840
7.4.	Pénzeszközök betétkénti elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
9.	Finanszírozási kiadások (5.+...+8.)	625 918 703 625 918 703 290 909 840
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9.)	1 403 752 933 1 440 924 058 721 269 665
Éves létszám előirányzat (fő)		
86	86	86
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		
86	86	86

8. melléklet az .../2026.(IX.....) Társulási Tanácsi határozathoz

Költségvetési szerv	Várpalota Kistérség Többcélú Társulása	01
Feladat megnevezése		

forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás
1	3	4	5	6
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	0	0	2 308 937
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		0	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		0	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		0	2 307 590
1.4.	Tulajdonosi bevételek		0	0
1.5.	Ellátási díjak		0	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		0	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		0	
1.8.	Kamatbevételek		0	11
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	
1.10.	Egyéb működési bevételek		0	1 336
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	647 034 496	647 034 496	293 255 604
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	647 034 496	647 034 496	293 255 604
2.6.	- ebből EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	0	0	0
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	1 000 000
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	1 000 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	647 034 496	647 034 496	296 564 541
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	0	21 502 857	21 502 857
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		21 502 857	21 502 857
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	647 034 496	668 537 353	318 067 398
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	21 115 793	42 618 650	6 748 630
1.1.	Személyi juttatások		0	299 040
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0	25 272
1.3.	Dologi kiadások	21 115 793	42 618 650	6 424 318
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	0	0	0
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			0
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	Tartalékok		0	
4.	Finanszírozási kiadások (3.1)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
4.1.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	647 034 496	668 537 353	297 658 470
Éves létszám előirányzat (fő)				
			0	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

9.a. melléklet a/2026. (IX.....) Társulási Tanácsi határozathoz

9/b. melléklet

Költségvetési szerv	Térségi Népjelölti Gondozási Központ	02
Feladat megnevezése		

Jorintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	változás
1	3	4	5	6
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	20 799 734	20 799 734	17 592 715
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		0	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		0	779 013
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		0	4 857 229
1.4.	Tulajdonosi bevételek		0	
1.5.	Ellátási díjak	17 142 066	17 142 066	9 263 229
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 657 668	3 657 668	2 441 787
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		0	
1.8.	Kamatbevételek		0	8
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	
1.10.	Egyéb működési bevételek		0	251 449
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	110 000 000	110 000 000	117 240 300
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	110 000 000	110 000 000	117 240 300
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	130 799 734	130 799 734	134 833 015
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	625 918 703	641 586 971	306 578 108
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		15 668 268	15 668 268
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		0	
9.3.	Irányító szerv; (önkormányzat) támogatás (intézményfinanszírozás)	625 918 703	625 918 703	290 909 840
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	756 718 437	772 386 705	441 411 123
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	729 498 437	745 166 705	420 041 791
1.1.	Személyi juttatások	474 772 438	474 772 438	284 275 370
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 111 792	75 111 792	37 055 457
1.3.	Dologi kiadások	179 614 207	195 282 475	98 710 964
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	27 220 000	27 220 000	3 569 404
2.1.	Beruházások	27 220 000	27 220 000	3 569 404
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	756 718 437	772 386 705	423 611 195
Éves létszám előirányzat (fő)				
		86	86	86
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				
		0		

9/b melléklet a/2026. (IX.....) Társulási Tanácsi határozathoz

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Várpalota Kistérség Többcélú Társulása

Költségvetési szerv számlaszáma: 11748076-15589167

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

10. melléklet a/2026 (IX....) Társulási Tanácsi határozathoz

költségvetési szerv vezetője

Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Társulás működési támogatásai													
3.	Működési célú tám. ÁH-n belül	63 086	63 086	63 086	63 086	63 086	63 086	63 086	63 086	63 086	63 086	63 087	63 087	757 034
4.	Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül													
5.	Működési bevételek	1 733	1 733	1 733	1 733	1 733	1 733	1 733	1 733	1 734	1 734	1 734	1 734	20 800
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszk.													
8.	Előző év költség. Maradv. ig.					4 646	4 646	4 646	4 646	4 646	4 646	4 646	4 649	37 171
9.	Finanszírozási bevételek	52 159	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	625 919
10.	Bevételek összesen:	116 978	116 979	116 979	116 979	121 625	121 625	121 625	121 625	121 626	121 626	121 627	121 630	1 440 924
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	39 564	39 564	39 564	39 564	39 564	39 564	39 564	39 564	39 564	39 564	39 564	39 568	474 772
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 259	6 259	6 259	6 259	6 259	6 259	6 259	6 259	6 260	6 260	6 260	6 260	75 112
14.	Dologi kiadások	19 825	19 825	19 825	19 825	19 825	19 825	19 825	19 825	19 825	19 825	19 825	19 826	237 901
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
16.	Egyéb működési célú kiadások													
17.	Beruházások	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268	2 268	2 269	2 269	2 269	2 269	27 220
18.	Felújítások													
19.	Egyéb működési kiadások													
20.	Tartalékok													
21.	Kölcsön nyújtása													
22.	Finanszírozási kiadások	52 159	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	52 160	625 919
23.	Kiadások összesen:	120 075	120 076	120 076	120 076	120 076	120 076	120 076	120 076	120 076	120 078	120 078	120 083	1 440 924
24.	Egyenleg	-3 097	-3 097	-3 097	-3 097	1 549	1 549	1 549	1 549	1 548	1 548	1 549	1 547	

1. tájékoztató tábla a .../2026. (IX.....)Tármelési Tanács határozatához

2. tájékoztató tábla az...../2026. (IX.....) társulási tanács határozatához

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Ezer forintban !

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. vál. éve	2026. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2029.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
5.								
6.								
7.	Beruházás feladatanként							
8.								
9.	Felújítás célonként							
10.								
11.	Egyéb							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

**A társulás által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.	Összesen:		

3. tájékoztató tábla a .../2026. (IX....)Társulási Tanács határozatához

