



Veresegyház Város Önkormányzata  
2112 Veresegyház, Fő út 35. 28-588-600 28-588-646

---

## ELŐTERJESZTÉS

Veresegyház Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2024.(X.4.) önkormányzati rendelet 21.§ (3) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján Veresegyház Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2025. január 29-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciója

Előterjesztő:   
Cserhádi Ferenc polgármester

Közreműködött:   
Tóth Anett Ágnes mb. pénzügyi osztályvezető

Szakmai egyeztetés: dr. Kiss Béláné jegyző

Az előterjesztés Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben foglaltakon alapul.

Tárgyalta: Pénzügyi, Jogi és Városfejlesztési Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok működésére vonatkozó jogszabályok nem tartalmazzák a költségvetési koncepció elkészítésére, benyújtására vonatkozó előírást, azonban a 2025. évi költségvetés tervezéséhez fontos, hogy a Képviselő-testület megismerhesse az év gazdálkodását befolyásoló folyamatokat, az Önkormányzat 2025. évi költségvetése tervezésének fő irányait, szempontjait.

Az Önkormányzat költségvetési koncepciója a tervezett bevételek, kötelezettség vállalások és más fizetési kötelezettségek és a központi költségvetésről szóló törvény figyelembevételével került összeállításra.

A 2025. évi költségvetési koncepció elkészítésekor a működési bevételek és kiadások esetében a 2024. évi 1-11. havi teljesítési adatokat és a 12. hónap becsült teljesítését vettük alapul.

## BEVÉTELEK

### 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1.)

Az Országgyűlés Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt (továbbiakban: 2025. évi Kvtv.) 2024. december végén elfogadta. A 2025. évi Kvtv.-ben meghatározásra kerültek az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Itt került betervezésre a mezőgazdasági termőföldek után kapott állami támogatás összege 14 millió Ft összegben, 3 fő iskolai védőnő feladat ellátásához kapott NEAK támogatás 40 millió Ft összegben, továbbá a Kistérségi Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátásához kapott támogatás 24 millió Ft összegben.

A megalapozó felmérés alapján a várható ágazati feladatok támogatása az alábbiak szerint alakul 2025. évben:

Jogcím megnevezése	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
Önkormányzati hivatali működésének támogatása (székhelynél)			
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	6 964 000		271 708 160
Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	26 000		29 468 400
Településüzemeltetés - közutak támogatása	-		59 553 900
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			46 536 694
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550		58 584 400
<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			<b>73 950</b>
<b>Övodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát</b>			<b>465 975 504</b>
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	172 374	920,7	158 704 742
pedagógus il. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	10 147 000	80,3	814 804 100
mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	869 000	26,3	22 854 700
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	3 241 000	3,0	9 723 000
<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>5 288 000</b>	<b>55,0</b>	<b>289 740 000</b>
<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>			<b>1 295 826 542</b>
Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000	54 473 420,0	54 473 420
Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	97 410	63,0	6 136 830
Szociális segítség	25 000	2,0	50 000
Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	842 600	29,0	24 435 400
Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	558 800	9,0	5 029 200
Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	458 200	16,0	7 331 200
Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	14 302 600	1,0	14 302 600
Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 297 000	10,0	102 970 000
Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	7 338 000	13,5	99 063 000
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	7 791 200	16,0	20 632 800
<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			<b>124 659 200</b>
<b>Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás</b>	<b>3 924 000</b>	<b>38,0</b>	<b>459 083 650</b>
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			149 268 960
Szünidei étkeztetés támogatása	285	320,0	249 356 528
<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>			<b>91 200</b>
<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>			<b>398 716 888</b>
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 213		46 302 599
<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>			<b>46 302 599</b>
<b>2025-ben összesen várható állami támogatás</b>			<b>2 665 904 983</b>

## 2. Közhatalmi bevételek (B3.)

A közhatalmi bevételek között a helyi adó bevételek kerülnek elszámolásra, melyeknél 2025. évre a Képviselő-testület által jóváhagyott adó mértékeket (2024 évhez képest az adók mértéke nem változott) vettük alapul az alábbiak szerint:

### Kommunális adó:

Adótárgy (db)	2024-es bevezetett adómérték	Várható bevétel (Ft)
9 200	33.800,- Ft	310 000 000,-Ft

### Építményadó:

Terület (m <sup>2</sup> )	2024-es bevezetett adómérték	Várható bevétel (Ft)
254 000	2.440,- Ft	620 000 000,-Ft

### Telekadó:

Terület (m <sup>2</sup> )	2024-es bevezetett adómérték	Várható bevétel (Ft)
1 110 000	440,- Ft	490 000 000,-Ft

### Idegenforgalmi adó

Vendégéjszakák száma (db)	2024. évi adómérték	Várható bevétel (Ft)
14 000	590,- Ft	8 260 000,-Ft

A fenti adónemek 2025. évre várható összes bevétele: 1 428,2 millió Ft.

Helyi iparüzési adó mértékében sem történik változás 2024. évhez képest, így a 2025. évben várható bevételeket az alábbiak szerint terveztük:

A 2025. évi iparüzési adóbevételek nagyságára a 2024. évi befizetések és a 2025. márciusi adóelőlegek összegéből lehet következtetni. A 2024. szeptemberi előlegfizetési kötelezettségek esetében történt módosítás (csökkentés) az adózók részéről, így a 2025. márciusra előírt 2 380 000 000 Ft összegű adóelőleg esetében is számolnunk kell ennek a lehetőségével. Ezt az adózókkal történő egyeztetést követően tudjuk pontosabban meghatározni, várhatóan 2025. februárjában.

Mindezek alapján a 2025. márciusban megfizetendő adóelőleget nagyságrendileg 1,9-2,3 Mrd Ft-ra tervezzük.

2025. teljes évre vonatkozóan az iparüzési adó bevételt 4,6 Mrd Ft-ra terveztük.

Az egyéb adónemekkel együtt 2024. évre várható bevétel: 6 Mrd Ft.

## 3. Működési bevételek (B4.)

A működési bevételek között szerepelnek az esküvői díjak, közterület használati díjak, kamatbevételek, az Önkormányzat alá tartozó intézmények térítési díj bevételei, melyeknél jelentős mértékű bevételnövekedés nem várható 2025. évben.

Így a 2024. évi várható teljesítési adatokat vettük alapul a 2025. évi koncepció meghatározásánál. Továbbá itt került megtervezésre a Városgazda Kft-től kapott bérleti díj tervezett bevétele 300 M Ft értékben (2024-re 275 millió Ft-ot terveztünk és 300 M Ft lett a teljesítés).

#### **4. Működési célú átvett pénzeszközök (B6.)**

A működési célú átvett pénzeszköz soron a korábbi években szociális támogatásként nyújtott visszatérítendő kamatmentes kölcsönből származó követelésünk visszatérülése került koncepció szintjén tervezésre, de 2024-ben ezek a lejárt kintlévőségek a 183/2024.(VI.19.) Kt. határozat alapján behajthatatlanná átminősítésre és kivezetésre kerültek a könyvelésből, így 2025-ben ezen a soron nem tervezünk bevételt.

#### **5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2.)**

Ezen bevételi soron kerülnek kimutatásra a pályázatokhoz kapcsolódó felhalmozási célú támogatások. 2025-ben a piac fejlesztésére és a kerékpárúthálózat fejlesztésére várunk összesen 367.714.145 Ft összegű támogatást, melyek már korábban elnyert és kiutalt pályázatok, de 2024. év végével vissza kellett utalnunk a kiírónak okiratmódosítás okán, amely támogatások 2025-ben ismét kiutalásra kerülnek az önkormányzathoz.

#### **6. Felhalmozási bevételek (B5.)**

Itt jelenik meg az Önkormányzat ingatlanértékesítéséből származó bevétele. Koncepció szintjén 2024. évről áthúzódó nettó 300 millió Ft bevétellel, valamint az alábbi ipari telkek értékesítéséből mintegy 700 millió Ft bevétellel számolhatunk 2025. évben.

Az értékesíthető ipari telkek 2025. évben:

- 9645/97 hrsz 5ha 2.504 nm
- 0119/31 hrsz kb. 5ha-os részlet
- 9850/1 hrsz 2ha 9.773nm

#### **7. Finanszírozási bevételek (B8.)**

Itt került elszámolásra a 2024. évi gazdálkodás eredményének maradványa, mely koncepció szinten egy kalkulált összeget tartalmaz. A végső összeget a 2024. évi beszámoló benyújtása és zárszámadási rendelet elfogadása határozza meg. A jelenleg kalkulált 2024. évi maradvány összeg 870 M Ft.

Hosszú lejáratú hitel és likvid hitel felvételét nem tervezzük 2025. évben.

Továbbá ezen az előirányzati jogcímen jelenik meg az éven belül lekötött betét feloldása is, mely koncepció szintjén 3 Mrd Ft.

### **KIADÁSOK**

#### **1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok (K1., K2.)**

A Polgármesteri Hivatal szervezeti struktúrája a 2025.01.01-én életbelépett új Szervezeti és Működési Szabályzattal jelentős mértékben átalakult, az álláshelyek száma 65-ről 76-ra nőtt.

A Hivatal létszámának növekedésével az önkormányzati fenntartású intézményekben így összesen 349 fő a foglalkoztatotti létszám.

A kötelező legkisebb munkabér (**minimálbér**) 2025-ben 9%-kal, 266.800,- Ft-ról 290.800,- Ft-ra, a **garantált bérminimum** 7%-kal 326.040,- Ft-ról 348.800,- Ft-ra emelkedett.



Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.22.) önkormányzati rendelet 18.§ (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület a foglalkoztatottak 2024. december havi illetményének megfelelő összeget az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének hatályba lépéséig biztosítja. A 2025. évi személyi juttatások összegének számításánál a 2024. december havi illetményeket alapul véve 10%-os bruttó átlagbéremelést vettünk figyelembe.

- A 2025. évi Kvtv. 64. § (1) bekezdés alapján a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti **illetményalap** 2025 évben továbbra is **38.650 Ft**.
- A közalkalmazottak **illetménypótlék** számítási alapja 2025. évi Kvtv. 65. § (1) b) pontja alapján változatlanul **20.000 Ft**.
- A fizetési számlához kapcsolódóan, az egy foglalkoztatottnak havonta adható **bankszámla-hozzájárulás** mértéke a 2025. évi Kvtv. 64. § (4) bekezdése alapján 2025-ben is legfeljebb **1.000 Ft**.
- A szociális hozzájárulási adó 2025. évi mértéke 13% a 2018. évi LII törvény 2. § (1) bekezdése alapján.
- Az SZJA 2025. évi mértéke 15%.
- A Társadalombiztosítási járulék mértéke 2025-ben is 18,5%.
- A 2025. évi Kvtv. 64. § (3) bekezdés alapján a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott – az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott – juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000 forintot. A koncepció szerint a foglalkoztatottak bruttó 500.000,- Ft/fő összegű cafetéria juttatásban részesülhetnek éves szinten.
- A feladatellátást elsődlegesen az intézmények tulajdonában álló járművekkel kell biztosítani. Belföldi kiküldetés esetén saját gépkocsi használata során az állami adóhatóság által közzétett üzemanyagáron felül 15 Ft/km általános személygépkocsi normaköltség (karbantartási költség) tervezhető.
- A munkabajárás költsége a munkáltató nevére kiállított bérlet vagy számla alapján számolható el. Gépkocsival történő munkabajárás esetén a munkában töltött napokra 30 Ft/km tervezhető.
- A bértömeget átlagos 10%-os emeléssel 13 hónapra tervezzük.

## 2. Dologi kiadások (K3.)

A dologi kiadásokon belül az élelmezés nyersanyag költsége, a rezszi költségek és kamat kiadások teszik ki a legjelentősebb összeget. A 2025. évi Kvtv. 3,2%-os inflációval számolt 2025. évre, önkormányzatunk ettől magasabb, **5%-os inflációs** rátával számolt a dologi kiadások tervezése során. A rezszi költségeknél, azon belül a **gáz**költségeknél a 205/2024.(IX.4.) Kt. határozat alapján elfogadott földgáz -közbeszerzési - energia ár figyelembevételével számoltunk (nettó 18,018 Ft/kWh). A **villamosenergia** költségeknél a 286/2024.(XI.6.) Kt. határozat alapján közbeszerzési eljárásban elfogadott energia ár figyelembevételével számoltunk (nettó 47,650 Ft/kWh).

A kamat kiadások között jelenik meg a hosszú lejáratú hitel várható kamatösszege 187.389.583,- Ft (6 havi BUBOR + 2% kamatfelár) tervezett összegben. A hitelkamatra tervezett összeg 119 millió Ft-tal marad el a 2024. évihez képest.

A dologi kiadások között került megtervezésre a Városgazda Kft. által 2024. évtől ellátott közfeladatok, mint a piac felügyelet, zöldterület kezelés, temető fenntartás fedezetéül szolgáló előirányzat bruttó 686 millió Ft összegben.

Továbbá Veresegyház 650 éves évfordulójára tervezett programsorozat kiadására 50 millió Ft-ot terveztünk.

### **3. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4.)**

A szociális juttatások kerete a szociálisan rászorultak részére megállapított rendkívüli települési támogatásokat jelenti, melyet az elmúlt évekhez hasonlóan 10 millió Ft összegben terveztünk. 2024. évhez hasonlóan tervezzük továbbra is vásárlási utalvány formájában a babacsomag, az iskolakezdési támogatás, a veregyeházi 70 év felettek húsvéti és karácsonyi támogatását 30.000.000,-Ft keretösszegben.

### **4. Egyéb működési célú kiadások (K5.)**

Itt kerülnek elszámolásra a Társulások részére nyújtott működési támogatások, továbbá a Veregyeházi Sportkör, Veres1 Színház és egyéb civil szervezetek részére nyújtott működési célú támogatások kiadásai. Ezen támogatásoknál is 5%-os infláció figyelembevételével számoltunk.

Ezen a jogcímen jelenik meg jelentős kiadásként az 1 főre jutó adóerőképesség (2025-ben 164.044 Ft/fő) figyelembevételével a központi költségvetés részére megállapított **szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség, amelynek összege 2025. évben várhatóan 1.633.545.684,- Ft** (2024. évben 1.888.097.938,- Ft volt), azaz 254.552.254.-Ft-tal kevesebb az előző évihez képest.

Kormány elindította a **Versenyképes Járások** fejlesztés programot, amelyben szolidaritási hozzájárulás fizetésére kötelezett települések ebben az évben a tavalyi iparűzési adó növekmény összegének – csökkentve a szolidaritási hozzájárulás ezévi növekményével (esetünkben nincs növekmény) – többletét a településeknek két részletben (május és november) kell a központi költségvetés Területfejlesztési Alapjába befizetni.

Veregyeház esetében 2025. évben az előző évhez képest az előzetes számok alapján nem számolunk iparűzési adó növekménnyel, így befizetési kötelezettségünk sem keletkezik, azonban a jogszabály szerint az államháztartásért felelős miniszter rendeletben fogja meghatározni (várhatóan áprilisban) a települések fizetési kötelezettségét, amely, ha több a valós növekmény összegénél a tárgyévet követően kapja vissza az önkormányzat nettó finanszírozás keretében.

Valószínűsíthető, hogy lesz egy elvárt befizetési kötelezettség, egy vélelmezett növekmény után, amely a mi estünkben úgy fog fizetési kötelezettséget keletkeztetni, hogy annak pénzügyi rendezése (önkormányzathoz való visszaérkezése) csak 2026. évben várható.

Fentiek okán az előre nem látható felmerülő kiadásokra működési tartalékot képez az Önkormányzat 727.188.830,-Ft összegben.

### **5. Beruházási és felújítási kiadások (K6., K7.)**

A beruházási és felújítási kiadások között a folyamatban lévő, 2024. évről áthúzódó beruházásokat és a 2024. évben Képviselő-testületi határozattal elfogadott 2025. évben megvalósítandó beruházásokat, illetve egyéb szükségszerű beruházásokat és felújításokat terveztünk, melyeket az előterjesztés 2. számú melléklete tartalmaz.

Továbbá itt került tervezésre az Önkormányzat saját alapítású gazdasági társaságának, a MaciZoo Kft. tőzstőke emelése 50 millió Ft összegben.

### **6. Egyéb felhalmozási kiadások (K8.)**

Ezen a jogcímen kerülnek tervezésre a civil szervezetek részére nyújtott vissza nem térítendő felhalmozási célú támogatások, amire az előző évi teljesítési számadatokhoz hasonlóan 20 MFt-ot

terveztünk, illetve itt jelenik meg a felhalmozási célú, fel nem használt pályázati támogatási előlegek visszafizetése is, ilyen volt 2024-ben a bölcsődefejlesztésre, a piac fejlesztésre, illetve a kerékpárúthálózat fejlesztésre kapott támogatások visszafizetése, de ilyen költségtételt 2025-ben nem terveztünk.

#### **7. Finanszírozási kiadások (K9.)**

A finanszírozási kiadások között kerül megtervezésre a fejlesztési célú hosszú lejáratú hitel esedékes éves törlesztő részlete 300 millió Ft összegben. Továbbá az Önkormányzat a likviditás biztosítása mellett a szabad pénzeszközait éven belüli lekötött betétként helyezi el a Képviselő-testület 323/2023.(XI.15.) Kt. határozata alapján 7 napos futamidőre, melynek 2025. évre tervezhető összege 3 Mrd Ft.

**Kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület hagyja jóvá Veresegyház Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési koncepcióra tett javaslatot.**

Mellékletek:

1. számú melléklet: Költségvetési koncepció mérlege
2. számú melléklet: Tervezett beruházások
3. számú melléklet: Tervezett felújítások

Veresegyház, 2025. január 23.



**Cserháti Ferenc**  
polgármester

**Pénzügyi egyeztetés:**

Az előterjesztéssel a 2025. évi költségvetési koncepció kerül meghatározásra.



**Tóth Anett Ágnes**  
mb. pénzügyi osztályvezető

**Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek:**

**dr. Kiss Béláné**  
jegyző

**Határozati javaslat:**

- 1.) Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évre vonatkozó költségvetési koncepcióra tett javaslatot elfogadja és azt az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének elkészítésekor kiindulási alapnak tekinti.
- 2.) A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy az Önkormányzat 2025. évi költségvetését a koncepcióban foglaltaknak és a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően készítse el.

Határidő: 2025.02.15.

Felelős: jegyző

**KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE**  
**2024.-2025.ÉV**

**Veresegyház Város Összesen**

Megnevezés	BEVÉTEL						2025.Terv / 2024.12.31. teljesítés
	2024. ÉV					2025. ÉV	
	Eredeti előirányzat 2024.	Módosított előirányzat 2024.09.30.	Teljesítés 2024.09.30.	Teljesítés 2024.11.30.	Várható teljesítés 2024.12.31.	Koncepció 2025.	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 593 799 497	2 767 150 992	2 129 065 541	2 613 142 603	2 834 276 878	2 743 904 983	96,8%
B3. Közhatalmi bevételek	5 050 740 290	5 050 740 290	6 718 769 632	6 953 495 002	7 071 010 678	6 000 000 000	84,9%
B4. Működési bevételek	1 520 475 446	1 530 475 446	1 157 223 005	1 450 899 019	1 567 666 234	1 631 049 546	104,0%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	30 880 000	30 880 000	30 187 684	30 406 684	30 556 684	0	0,0%
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>9 195 895 233</b>	<b>9 379 246 728</b>	<b>10 035 245 862</b>	<b>11 047 943 308</b>	<b>11 503 510 474</b>	<b>10 374 954 529</b>	<b>90,2%</b>
<b>MŰKÖDÉSI EGYENLEG</b>	<b>-446 908 679</b>	<b>-342 080 892</b>	<b>3 489 751 843</b>	<b>2 956 527 596</b>	<b>2 612 670 872</b>	<b>-154 998 976</b>	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	52 000 000	120 017 204	51 305 455	51 305 455	51 305 455	367 714 145	716,7%
B5. Felhalmozási bevételek	1 008 463 734	1 008 463 734	270 269 933	421 440 164	421 440 164	1 000 000 000	237,3%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 070 001	2 070 001	2 070 001	2 070 001	0	0,0%
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>1 060 463 734</b>	<b>1 130 550 939</b>	<b>323 645 389</b>	<b>474 815 620</b>	<b>474 815 620</b>	<b>1 367 714 145</b>	<b>288,1%</b>
<b>FELHALMOZÁSI EGYENLEG</b>	<b>-3 455 661 247</b>	<b>-3 560 489 034</b>	<b>-1 554 566 755</b>	<b>-1 747 733 679</b>	<b>-1 842 734 644</b>	<b>-335 267 416</b>	
<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>10 256 358 967</b>	<b>10 509 797 667</b>	<b>10 358 891 251</b>	<b>11 522 758 928</b>	<b>11 978 326 094</b>	<b>11 742 668 674</b>	<b>98,0%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG</b>	<b>-3 902 569 926</b>	<b>-3 902 569 926</b>	<b>1 935 185 088</b>	<b>1 208 793 917</b>	<b>769 936 228</b>	<b>-490 266 392</b>	
<b>D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>10 593 062 718</b>	<b>17 248 220 986</b>	<b>11 568 813 427</b>	<b>13 040 609 928</b>	<b>14 050 434 224</b>	<b>3 870 243 541</b>	<b>27,5%</b>
<i>Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	4 283 927 267	4 283 927 267	4 283 927 267	4 283 927 267	4 283 927 267	870 243 541	20,3%
<i>Ebből: B817 Lékötött bankbetétek megszüntetése</i>	3 000 000 000	9 146 804 532	4 560 272 497	5 467 167 355	6 173 446 271	3 000 000 000	48,6%
<b>FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG</b>	<b>3 902 569 926</b>	<b>3 902 569 926</b>	<b>-655 193 436</b>	<b>-207 548 027</b>	<b>84 335 630</b>	<b>490 266 392</b>	
<b>E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>20 849 421 685</b>	<b>27 758 018 653</b>	<b>21 927 704 678</b>	<b>24 563 368 856</b>	<b>26 028 760 318</b>	<b>15 612 912 215</b>	<b>60,0%</b>
<b>EGYENLEG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 279 991 652</b>	<b>1 001 245 890</b>	<b>854 271 858</b>		



Ft-ban

KIADÁS							
Megnevezés	2024. ÉV					2025. ÉV	
	Eredeti előirányzat 2024.	Módosított előirányzat 2024.09.30.	Teljesítés 2024.09.30.	Teljesítés 2024.11.30.	Várható teljesítés 2024.12.31.	Koncepció 2025.	2025.Terv / 2024.12.31. teljesítés
K1. Személyi juttatás	2 699 287 468	2 715 369 374	1 944 995 487	2 390 000 793	2 750 073 617	3 200 000 000	116%
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	414 686 515	419 610 725	283 147 553	345 410 087	345 410 087	416 000 000	120%
K3. Dologi kiadások	3 783 336 288	3 982 353 506	2 534 302 074	3 148 126 136	3 373 822 129	4 000 000 000	119%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 831 516	50 831 516	19 134 069	20 299 149	20 699 489	42 300 000	204%
K5. Egyéb működési célú kiadások	2 694 662 125	2 553 162 499	1 763 914 836	2 187 579 547	2 400 834 280	2 871 653 505	120%
<i>Ebből: K513.Tartalékok összesen</i>						777 188 830	
<i>Általános tartalék</i>						727 188 830	
<i>Céltartalék</i>	5 000 000	5 000 000				50 000 000	
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>	<b>9 642 803 912</b>	<b>9 721 327 620</b>	<b>6 545 494 019</b>	<b>8 091 415 712</b>	<b>8 890 839 602</b>	<b>10 529 953 505</b>	<b>118%</b>
K6. Beruházások	4 097 879 246	4 070 275 011	1 602 339 920	1 908 909 772	1 997 557 687	1 636 362 798	82%
K7. Felújítások	283 032 565	325 236 260	78 528 092	89 308 499	94 661 549	46 618 763	49%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	135 213 170	295 528 702	197 344 132	224 331 028	225 331 028	20 000 000	9%
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>	<b>4 516 124 981</b>	<b>4 691 039 973</b>	<b>1 878 212 144</b>	<b>2 222 549 299</b>	<b>2 317 550 264</b>	<b>1 702 981 561</b>	<b>73%</b>
<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>14 158 928 893</b>	<b>14 412 367 593</b>	<b>8 423 706 163</b>	<b>10 313 965 011</b>	<b>11 208 389 866</b>	<b>12 232 935 066</b>	<b>109%</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>6 690 492 792</b>	<b>13 345 651 060</b>	<b>12 224 006 863</b>	<b>13 248 157 955</b>	<b>13 966 098 594</b>	<b>3 379 977 149</b>	<b>24%</b>
<i>Ebből: K911 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</i>	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	100%
<i>Ebből: K916 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése</i>	3 000 000 000	9 146 804 532	9 146 804 532	9 577 285 308	9 991 680 567	3 000 000 000	30%
<b>E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>20 849 421 685</b>	<b>27 758 018 653</b>	<b>20 647 713 026</b>	<b>23 562 122 966</b>	<b>25 174 488 460</b>	<b>15 612 912 215</b>	<b>62%</b>

**Veresegyház Város Önkormányzata**  
**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	Kt. határozat szám
1	Veresegyház 126/1hrs 681nm magánút, 126/2hrs Lévai u. 26. 10269nm lakóház, udvar, gazd.épület, 131hrs Lévai u. 24. 3125nm beépítetlen terület ingatlan vételár	819 960 000	2025		819 960 000	335.2024.(XII.18.) Kt határozat
2	Veresegyház 149hrs lakóház, udvar, gazd.épület ingatlan vételár	37 300 000	2025		37 300 000	336.2024.(XII.18.) Kt határozat
3	Anka-Márton Noémi: Ingatlan vételár, Veresegyház, Lévai utca 28.,128hrs	125 000 000	2024	112 500 000	12 500 000	
4	Uniobau-Építő Kft: Vh, Fő út 108. kerítés és kapu építése	2 350 079	2024	0	2 350 079	
5	Veresegyházi Városfejlesztő Kft: Veresegyház, Luther utcai járdaszakasz megépítése	7 771 765	2024	0	7 771 765	
6	Veresegyházi Városfejlesztő Kft: Lévai utcai járda és útszegély építés, parkoló átépítés, beteg és száraz fák eltávolítása tuskómarással	13 124 307	2024	0	13 124 307	
7	Veresegyházi Városfejlesztő Kft: Kamilla utca útszegély és járdaépítés	11 054 080	2024	5 527 040	5 527 040	
8	Create Value Kft: Vh 2102 főúton gyalogos átkelőhelyek tervezése (Tél u., Tavasz u., Anonymus u., Rákóczi u., Andrássy út Imaház)	12 952 413	2024	11 657 172	1 295 241	
9	Create Value Kft: Vh 2104 főúton gyalogos átkelőhelyek tervezése (Kucsakernél, Bánóczy u., Újiskola u., FJ.Ált isk-nál, Malom parkolónál)	10 645 775	2024	6 387 465	4 258 310	
10	Kerékpár hálózat fejlesztés Veresegyház területén TOP-PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022 pályázat (2022-ben megnyert pályázat)	270 678 492	2025	0	270 678 492	
11	B és M építő Bt: Kálvin u.-i parkolóhely elválasztó csőkorlátok,pollerek, Újiskola u.-i pollerek beszerzése, elhelyezése	5 089 188	2024	0	5 089 188	
12	Create Value Kft: Mol kút mögötti, Fő úttal párhuzamos szervízút átépítésének és a Petőfi utca -Fő út csomópont jelzlámpás szabályozásúvá alakításának tervezése	6 337 300	2024	0	6 337 300	
13	Termálterv Kft: Vh, Árkádos ház termál hőközpont építése	9 594 850	2024	0	9 594 850	
14	Veresegyházi Piac fejlesztése TOP_PLUSZ-1.1.1-21-PT1-2022-00002	164 216 588	2024		164 216 588	304/2024(XI.27.)Kt határozat
15	Plantor Kft: Tervezői művezetés Álomhegyi tározó torkolati műtárgy és töltésépítés	4 445 000	2024	2 959 100	1 485 900	
16	Juko Kft: Vház, Állomás u. - Virág és Szabadság utcák közötti szakaszán közcélú földkábel és közvilágítási hálózat tervezése	1 546 860	2023	0	1 546 860	
17	Juko Kft: Vház, Wesselényi u. KÖF oszlop áthelyezés	5 435 702	2023	0	5 435 702	
18	Juko Kft: közvilágítás fejlesztés	91 927 691	2023	29 445 395	62 482 296	
19	Magyar Telekom Nyrt: Vh Fő út 34/a-50. 0,4kv-os elektromos hálózat átépítése	6 184 214	2024	0	6 184 214	
20	Media Flesh: Megállapodás a Veresi Alkotók kb. 50 perces film forgatásához eszközbéreltel és a vágáshoz	1 270 000	2020	0	1 270 000	
21	Birinyi József: Veresi Alkotók film gyártása	4 000 000	2020	3 500 000	500 000	
22	Veres-Aqua kft: Városháza melletti tér közműhálózat felújítása, térkövezése	42 576 591	2024	25 545 954	17 030 637	
23	Veres Fa-Lak-At Kft: Vh, 582hrs közterületen növénytámfal építése	19 039 252	2024	11 423 551	7 615 701	
24	HHT '98 kft: Vh Fő úton (Temető u. és Bp-i út között) kábeltelevíziós légkábeles hálózat kiváltása föld alatti hálózatra kiviteli és engedélyezési tervek elkészítése, beszerzése	1 587 500	2024	0	1 587 500	
25	"B & K" Kft: Köztéri illemhely beszerzése	27 147 584	2024	0	27 147 584	
26	Real Immo Kft: Vház futball edzőpálya kerítés építés és világítás átalakítás	24 000 000	2024	0	24 000 000	
27	Gör Park létesítése (Építés, Tervezés, műszaki ellenőrzés)	100 348 070	2025	0	100 348 070	331/2024.(XII.18.) Kt határozat
28	Országos Bringapark program -trial pálya létesítése (Építés)	6 019 800	2025	0	6 019 800	
29	Széchenyi téri óvoda energetikai korszerűsítése TOP-Plusz-2.1.1-21-PT1-2-022 pályázat	87 725 784	2025	81 490 061	6 253 723	
30	2 db vérnyomásmérő beszerzése iskolai védőnők részére	80 010	2025	0	80 010	
31	Városi kamerarendszer bővítése	5 000 000	2025	0	5 000 000	
32	B és M Építő Bt: Temető u. 408hrs ingatlan kerítés készítés	2 371 641	2025	0	2 371 641	
	<b>ÖSSZESEN:</b>				<b>1 636 362 798</b>	

**Veresegyház Város Önkormányzata**  
**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	Kt. határozat szám
1	Gubis Gábor: Újiskola utcai rendőrség bejárati 4db bejárati ajtó cseréje, 4db ablakszárny legyártása, 24db ablakszárny üvegezése	940 000	2025	0	940 000	
2	Veresegyházi Városfejlesztő Kft: Bánóczy u. - Fő út kereszteződésében kiemelt szegély bontása, építése új "K" szegéllyel	1 251 585	2024	0	1 251 585	
3	Veres-Aqua Kft: Mester u.-i DN315 KM-PVC víznyomó vezeték kiváltása DN315 KPE vezetékre	31 750 000	2023	0	31 750 000	
4	Műfüves labdarúgó pálya felújítása Csokonai u. 2/a, Gyermekliget u. 32., Lévai u. 11.	12 677 178	2025	0	12 677 178	
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>46 618 763</b>			<b>46 618 763</b>	