

**Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2024. (XII. 2.)  
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12)  
önkormányzati rendelet módosításáról**

Kápolnásnyék Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 1.264.473.592 Ft-ban, ezen belül:

- a) működési bevételeinek összegét 1.057.000.711 Ft-ban, ezen belül:
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételeinek összegét 1.048.619.847 Ft-ban
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek összegét 6.990.523 Ft-ban,
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési bevételeinek összegét 1.390.341 Ft-ban,
- b) felhalmozási bevételeinek összegét 11.389.228 Ft-ban, ezen belül:Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási bevételeinek összegét 11.389.228 Ft-ban
- c) finanszírozási bevételeinek összegét 196.083.653 Ft-ban, ezen belül:
  - ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek összegét 193.709.084 Ft-ban
  - cb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételeinek összegét 1.076.684 Ft-ban
  - cc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde finanszírozási bevételeinek összegét 1.297.885 Ft-ban, állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 1.264.473.592 Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásainak összegét 1.102.303.077 Ft-ban, ezen belül:
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak összegét 641.110.044 Ft-ban,
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak összegét 145.362.598 Ft-ban,
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési kiadásainak összegét 315.830.435 Ft-ban,
- b) felhalmozási kiadásainak összegét 142.000.191 Ft-ban, ezen belül:
  - ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak összegét 138.170.554 Ft-ban,

- bb)* Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal felhalmozási kiadásainak összegét 1.352.437 Ft-ban,  
*bc)* Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde felhalmozási kiadásainak összegét 2.477.200 Ft-ban,  
*c)* finanszírozási kiadásainak összegét 20.170.324 Ft-ban ezen belül Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási kiadásainak összegét 20.170.324 Ft-ban állapítja meg.

(3) A 234.080 Ft talajterhelési díjbevétel összegével csökkentett működési bevételek és a tartalék összegével csökkentett működési kiadások különbözete 40.064.526 Ft működési hiány, melynek fedezete előző évi költségvetési maradvány.

(4) A felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások különbözete 130.610.963 Ft felhalmozási kiadás fedezete előző évi költségvetési maradvány.

(5) A 20.170.324 Ft finanszírozási kiadás fedezete előző évi költségvetési maradvány”

## 2. §

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

### „5. §

(1) A képviselő-testület 4.719.187 Ft céltartalékot tervez, melynek fedezete 4.485.107 Ft előző évi költségvetési maradvány, 234.080 Ft tárgyévi működési bevétel. A céltartalék talajterhelési díjból származó bevétel, melyet kizárólag környezetvédelmi feladatok végrehajtására lehet felhasználni.

(2) A képviselő-testület 752.733 Ft általános tartalékot tervez melynek fedezete előző évi költségvetési maradvány.”

## 3. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

#### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

  
Podhorszki István  
polgármester



  
Bognár Dalma  
jegyző



A rendelet a mai napon kihirdetésre került:

Kápolnásnyék, 2024. december 2.

  
Bognár Dalma  
jegyző



„1. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és intézményei 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként**

1. Táblázat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>610 330 742</b>	<b>607 359 959</b>	<b>0</b>
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>5 454 903</b>	<b>13 015 417</b>	<b>0</b>
Jövedelemadók (termőföld SZJA)	0		
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	33 014 537	0
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	220 000 000	276 431 768	0
Gépjárműadók	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	4 000 000	4 000 000	0
Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	1 903 162	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>256 700 000</b>	<b>315 349 467</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>808 081</b>	<b>808 081</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>105 123 954</b>	<b>120 467 787</b>	<b>0</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>978 417 680</b>	<b>1 057 000 711</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>8 791 495</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>2 597 733</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>11 389 228</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>978 417 680</b>	<b>1 068 389 939</b>	<b>0</b>
<b>Hosszú lejáratú hitel vállalkozástól</b>	<b>0</b>		
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>193 371 528</b>	<b>196 083 653</b>	<b>0</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>0</b>		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>193 371 528</b>	<b>196 083 653</b>	<b>0</b>
	<b>0</b>		
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 171 789 208</b>	<b>1 264 473 592</b>	<b>0</b>

## 2. Táblázat

Az önkormányzat 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatokként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>610 330 742</b>	<b>607 359 959</b>	
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>5 454 903</b>	<b>7 568 789</b>	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	33 014 537	
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	220 000 000	276 431 768	
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	4 000 000	4 000 000	
Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	1 903 162	
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>256 700 000</b>	<b>315 349 467</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>808 081</b>	<b>808 081</b>	
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>		
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>103 613 954</b>	<b>117 533 551</b>	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>976 907 680</b>	<b>1 048 619 847</b>	
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>8 791 495</b>	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>2 597 733</b>	
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>11 389 228</b>	
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>976 907 680</b>	<b>1 060 009 075</b>	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	193 371 528	193 709 084	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>193 371 528</b>	<b>193 709 084</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 170 279 208</b>	<b>1 253 718 159</b>	

## 3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatokként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>5 446 628</b>	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>			
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>1 490 000</b>	<b>1 543 895</b>	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 490 000</b>	<b>6 990 523</b>	
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>			
<b>Felhalmozási bevételek</b>			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 490 000</b>	<b>6 990 523</b>	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 076 684	
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>1 076 684</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 490 000</b>	<b>8 067 207</b>	
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	128 471 456	138 647 828	

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatokként</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>5 446 628</b>	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>			
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>1 490 000</b>	<b>1 543 895</b>	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 490 000</b>	<b>6 990 523</b>	
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről</b>			
<b>Felhalmozási bevételek</b>			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 490 000</b>	<b>6 990 523</b>	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 076 684	
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>1 076 684</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 490 000</b>	<b>8 067 207</b>	
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	128 471 456	138 647 828	

”

„2. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként**

## 1. Táblázat

			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	434 559 533	449 284 216	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 107 034	59 868 986	0
Dologi kiadások	445 085 998	458 419 736	0
Elvonások befizetések	48 210 553	50 824 540	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000	2 300 000	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	13 319 000	22 336 639	0
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	46 533 840	52 797 040	0
Tartalékok	10 489 327	5 471 920	0
ebből: Általános tartalék	5 804 220	752 733	0
Céltartalék	4 685 107	4 719 187	0
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	0
<b>Működési kiadások</b>	<b>1 059 605 285</b>	<b>1 102 303 077</b>	<b>0</b>
Felújítások	51 317 028	63 210 688	0
Beruházások	40 696 571	77 000 627	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 788 876	0
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>92 013 599</b>	<b>142 000 191</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 151 618 884</b>	<b>1 244 303 268</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>20 170 324</b>	<b>20 170 324</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 171 789 208</b>	<b>1 264 473 592</b>	<b>0</b>

## 2. Táblázat

<b>Az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés



<b>Az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
Személyi juttatások	83 318 000	91 068 700	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 261 793	12 087 293	
Dologi kiadások	399 222 907	403 223 912	
Elvonások befizetések	48 210 553	50 824 540	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000	2 300 000	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	13 319 000	22 336 639	
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	46 533 840	52 797 040	
Tartalékok	10 489 327	5 471 920	
ebből: Általános tartalék	5 804 220	752 733	
Céltartalék	4 685 107	4 719 187	
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	
<b>Működési kiadás</b>	<b>615 655 420</b>	<b>641 110 044</b>	
Felújítások	51 317 028	63 210 688	
Beruházások	39 045 571	73 170 990	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 788 876	
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>90 362 599</b>	<b>138 170 554</b>	
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>706 018 019</b>	<b>779 280 598</b>	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>20 170 324</b>	<b>20 170 324</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>726 188 343</b>	<b>799 450 922</b>	
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	128 471 456	138 647 828	
Óvoda és bölcsőde	315 619 409	315 619 409	

### 3. Táblázat

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			forintban
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
Személyi juttatások	102 376 233	109 350 216	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 905 000	14 841 452	
Dologi kiadások	13 299 223	21 170 930	
Elvonások befizetések			

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre		0	
Tartalékok		0	
ebből: Általános tartalék		0	
Céltartalék		0	
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre		0	
<b>Működési kiadás</b>	<b>129 580 456</b>	<b>145 362 598</b>	
Felújítások		0	
Beruházások	381 000	1 352 437	
Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>381 000</b>	<b>1 352 437</b>	
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>	

#### 4. Táblázat

<b>Az önállóan működő intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			forintban
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	248 865 300	248 865 300	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 940 241	32 940 241	
Dologi kiadások	32 563 868	34 024 894	
Elvonások befizetések	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre		0	
Tartalékok		0	
ebből: Általános tartalék		0	
Céltartalék		0	
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre		0	
<b>Működési kiadások</b>	<b>314 369 409</b>	<b>315 830 435</b>	

<b>Az önállóan működő intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
Felújítások			
Beruházások	1 270 000	2 477 200	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 270 000</b>	<b>2 477 200</b>	
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>315 639 409</b>	<b>318 307 635</b>	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>315 639 409</b>	<b>318 307 635</b>	

55

„3. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásai**

1. Táblázat

					Forint
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megjegyzés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzat</b>					
Immateriális javak beszerzése		0			
Ingatlan beszerzés létesítés	Semmelweis téri tároló épület építése	19 144 691	19 214 678		saját forrás
	Közvilágítás bővítés a Vízmű utcában és a Bányom utcában	2 551 565	2 551 565		saját forrás
	Közvilágítás korszerűsítés	4 869 315	4 869 315		saját forrás
	Óvodai kerítés építése	2 500 000	0		saját forrás
	Vándor utcai gyalogátkelő tervezési díja		7 376 404		saját forrás
	Ady utcai gyalogátkelő tervezési díja, kivitelezés	400 000	5 725 675		saját forrás
	Mikszáth utca stabilizálása		1 549 400		saját forrás
	Magaságnyás kialakítása		3 795 384		saját forrás
	Pettend faluház energetikai korszerűsítés		4 412 651		saját forrás
	Arany J. u. játszótér		488 980		saját forrás
Informatikai eszközök beszerzése	Laptopok beszerzése	1 270 000	1 270 000		saját forrás
Tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű eszközök	3 810 000	3 810 000		saját forrás
	Tároló épületbe polcrendszer kialakítása	2 500 000	1 984 938		saját forrás
	Légkondicionáló berendezés bölcsődei csoportszobákba	2 000 000	2 122 000		saját forrás
	Személygépkocsi beszerzés		14 000 000		saját forrás
<b>Beruházások összesen</b>		<b>39 045 571</b>	<b>73 170 990</b>	<b>0</b>	
Ingatlan felújítás	Pettend Petőfi utcai járda felújítása	13 589 000	15 204 809		saját forrás
	Mátyás király utca felújítása	22 200 000	22 835 732		saját forrás
	Pettend faluház és a kerítés felújítása	10 500 000	10 541 554		saját forrás
	Útfelújítás Bányom utca		5 715 000		saját forrás
	Útfelújítás Balassa utca	5 028 028	5 028 028		saját forrás
	Óvoda vizesblokk		3 885 565		

<b>Felújítás összesen</b>		<b>51 317 028</b>	<b>63 210 688</b>	<b>0</b>	
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>90 362 599</b>	<b>136 381 678</b>	<b>0 0</b>	

## 2. Táblázat

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi felhalmozási kiadásai</b>				
				Forintban
<b>Megnevezés</b>	<b>Felhalmozás megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>				
Informatikai eszköz beszerzés	Laptop beszerzés	381 000	381 000	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Irattári polcrendszer kialakítása,		247 396	
	Szavazófülke gyártása		724 041	
<b>Beruházások összesen</b>		<b>381 000</b>	<b>1 352 437</b>	<b>0</b>
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>381 000</b>	<b>1 352 437</b>	<b>0</b>

## 3. Táblázat

<b>Az önállóan működő intézmény 2024. évi felhalmozási kiadásai</b>				
				Forintban
<b>Megnevezés</b>	<b>Felhalmozás megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>				
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Bölcsődébe sófal kialakítása	1 270 000	2 477 200	
<b>Beruházások összesen</b>		<b>1 270 000</b>	<b>2 477 200</b>	<b>0</b>
Ingatlan felújítás				
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>1 270 000</b>	<b>2 477 200</b>	<b>0</b>

”

4. melléklet a 14/2024. (XII. 2.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi bevételi kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként

1. Táblázat

CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2024. ÉVI BEVÉTELEK											BEVÉTELEK ÖSSZESEN	forint
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
		Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési célú támogatások k. ÁHT-n belül	Önkormányzat ok működési támogatása	Működési célú átvett peszk.	Működési célú kölcsönök töbri.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megalótegezésé k			
I. Kápolnásnyék	Eredeti	256 700 000	103 613 954	5 454 903	610 330 742	0	808 081	0	808 081	0	193 371 528	0	0	1 170 279 208
Község	Módosított	315 349 467	117 533 551	7 568 789	607 359 959	0	808 081	0	808 081	0	193 709 084	0	0	1 253 718 159
Összesen	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	1 490 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128 471 456	129 961 456
Közös Önkorm.	Módosított	0	1 543 895	5 446 628	0	0	0	0	0	0	1 076 684	0	138 647 828	146 715 035
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315 619 409	315 639 409
Napsugár Óvoda	Módosított	0	1 390 341	0	0	0	0	0	0	0	1 297 885	0	315 619 409	318 307 635
és Bölcsőde	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halmazódás miatti	Eredeti												-444 090 865	-444 090 865
finanszírozás	Módosított												-454 267 237	-454 267 237
levonás	Teljesítés													0
I-III.	Eredeti	256 700 000	105 123 954	5 454 903	610 330 742	0	808 081	0	808 081	0	193 371 528	0	0	1 171 789 208
Kápolnásnyék Önk.	Módosított	315 349 467	120 467 787	13 015 417	607 359 959	0	808 081	0	808 081	0	196 083 653	0	0	1 264 473 592
és intézményei	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Táblázat

2024. ÉVI BEVÉTELEK										
Az önkormányzat 2024. évi bevételi kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként										
Előirányzat										











5. melléklet a 14/2024. (XII. 2.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi kiadásai kormányzati funkciónként, kiemelt előirányzatokként

1. Táblázat

CÍMREND Alcím, korm. Funkció	Előirányzat	2024. ÉVI KIADÁSOK											forint
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				FINANSZ. KIADÁSOK	
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadás		Tartalékok	Beruházások	Felújítások	Irányítószervi tám, Áht-n belüli megelőleg.		
						Egyéb működési kiadások, Kötleszőnők	Működési célú támogatások Elvonások befizetések						
I. Kápolnásnyék	Eredeti	83 318 000	11 261 793	399 222 907	2 300 000	47 533 840	61 529 553	10 489 327	39 045 571	51 317 028	464 261 189	1 170 279 208	
Község	Módosított	91 068 700	12 087 293	403 223 912	2 300 000	53 797 040	73 161 179	5 471 920	74 959 866	63 210 688	474 437 561	1 253 718 159	
Önkormányzata	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	102 376 233	13 905 000	13 299 223	0	0	0	0	381 000	0	0	129 961 456	
Közös Önkorm.	Módosított	109 350 216	14 841 452	21 170 930	0	0	0	0	1 352 437	0	0	146 715 035	
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	248 865 300	32 940 241	32 563 868	0	0	0	0	1 270 000	0	0	315 639 409	
Napsugár Óvoda	Módosított	248 865 300	32 940 241	34 024 894	0	0	0	0	2 477 200	0	0	318 307 635	
és Bölcsőde	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Halmazódás miatt	Eredeti										-444 090 865	-444 090 865	
finanszírozás levonás	Módosított										-454 267 237	-454 267 237	
	Teljesítés										0	0	
I-III.	Eredeti	434 559 533	58 107 034	445 085 998	2 300 000	47 533 840	61 529 553	10 489 327	40 696 571	51 317 028	20 170 324	1 171 789 208	
Kápolnásnyék Önk.	Módosított	449 284 216	59 868 986	458 419 736	2 300 000	53 797 040	73 161 179	5 471 920	78 789 503	63 210 688	20 170 324	1 264 473 592	
és intézményei	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

2. Táblázat

Az önkormányzat 2024. évi kiadásai kormányzati funkciónként, kiemelt előirányzatokként		forint	









Közös Önk.	Módosított	109 350 216	14 841 452	21 170 930	0	0	0	0	0	1 352 437	0	0	146 715 035
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2024. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként

Címrend Alcím, Kor. Funkció	Előirányzat	2024. ÉVI KIADÁSOK											KIADÁSOK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						FELHALMOZÁSI FINANSZ. KIADÁSOK KIADÁSOK					
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Elhátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célu kiadások, Kölcsonők	Működési célu támogatások Elvonások befizetések	Tartalékok	Beruházások	Felújítások	Iránytűszervi tám, Áht-n belüli megelőleg.	forint	
091110	Eredeti	149 409 986	19 857 013	1 646 220									170 913 219
Óvodai nevelés	Módosított	149 409 986	19 857 013	2 146 220									171 413 219
	Teljesítés												0
091120	Eredeti	370 000	43 290										413 290
SNI ellátás	Módosított	370 000	43 290										413 290
	Teljesítés												0
091140	Eredeti	300 000	98 650	14 536 741									15 570 391
Működési feladatok	Módosított	300 000	98 650	16 056 024						635 000			17 089 674
	Teljesítés												0
104031	Eredeti	88 000 114	11 542 308	16 380 907									116 558 329
Bölcsődei ellátás	Módosított	88 000 114	11 542 308	15 695 650						1 842 200			117 080 272
	Teljesítés												0
104035	Eredeti	10 785 200	1 398 980										12 184 180
Bölcsődei étkeztetés	Módosított	10 785 200	1 398 980	127 000									12 311 180
	Teljesítés												0
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	248 865 300	32 940 241	32 563 868									315 639 409
Napsugár	Módosított	248 865 300	32 940 241	34 024 894						1 270 000			318 307 635
Óvoda és Bölcsőde	Teljesítés	0	0	0						2 477 200			0
										0			0



## Az önkormányzat és intézményei 2024. évi kiadásai és bevételei előirányzatainak felhasználási ütemterve

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Nyitó pénzkészlet	235 331 572	240 821 518	225 281 924	300 078 584	263 300 899	233 925 077	188 569 124	143 807 817	100 368 489	137 245 383	119 220 036	96 564 223	
Személyi juttatások összesen	33 427 656	33 427 656	33 427 656	33 427 656	33 427 656	33 427 656	37 401 639	33 427 656	44 178 356	33 427 656	33 427 656	66 855 317	449 284 216
Munkaadókat terhelő járulékok	4 469 772	4 469 772	4 469 772	4 469 772	4 469 772	4 469 772	5 016 224	4 469 772	5 685 272	4 469 772	4 469 772	8 939 542	59 868 986
Dologi kiadások	30 000 000	28 000 000	35 000 000	37 000 000	40 000 000	37 000 000	41 000 000	35 000 000	48 920 203	38 499 533	36 000 000	52 000 000	458 419 736
Elvonások, befizetések	4 017 546	4 017 546	4 017 546	4 017 546	4 017 546	4 017 546	6 631 533	4 017 546	4 017 546	4 017 546	4 017 546	4 017 547	50 824 540
Egyéb működési tám. ÁHT-n belülre	1 109 917	1 109 917	1 109 917	8 627 556	1 109 917	1 109 917	2 109 917	1 109 917	1 609 917	1 109 917	1 109 917	1 109 913	22 336 639
Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	150 000	150 000	150 000	220 000	150 000	150 000	190 000	220 000	220 000	250 000	350 000	2 300 000
Egyéb működési célú kiadás	3 000 000	5 400 000	3 000 000	3 000 000	11 133 840	5 267 200	3 000 000	3 796 000	6 200 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	52 797 040
Működési célú kölcsönök folyósítása			200 000		100 000		100 000	200 000		100 000	100 000	200 000	1 000 000
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>76 124 891</b>	<b>76 574 891</b>	<b>81 374 891</b>	<b>90 692 530</b>	<b>94 478 731</b>	<b>85 442 091</b>	<b>95 409 313</b>	<b>82 210 891</b>	<b>110 831 294</b>	<b>84 844 424</b>	<b>82 374 891</b>	<b>136 472 319</b>	<b>1 096 831 157</b>
Felhalmozási kiadások	1 000 000	900 000	24 283 748	18 689 764	25 000 000	1 188 835	24 217 279	27 000 000	18 520 565	400 000	400 000	400 000	142 000 191
Finanszírozási kiadás					20 170 324								20 170 324
<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>77 124 891</b>	<b>77 474 891</b>	<b>105 658 639</b>	<b>109 382 294</b>	<b>119 478 731</b>	<b>106 801 250</b>	<b>119 626 592</b>	<b>109 210 891</b>	<b>129 351 859</b>	<b>85 244 424</b>	<b>82 774 891</b>	<b>136 872 319</b>	<b>1 259 001 672</b>
Működési bevételek	8 500 000	11 000 000	9 500 000	12 000 000	12 000 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	14 343 833	9 500 000	9 000 000	6 123 954	120 467 787
Önkormányzatok működési támogatásai	72 584 837	48 425 298	48 425 299	48 466 714	48 425 298	48 425 298	48 425 298	48 425 298	50 799 388	48 319 078	48 319 078	48 319 078	607 359 959
Közhatalmi bevételek	1 000 000	2 000 000	122 000 000	5 500 000	26 569 878	3 000 000	15 613 987	5 885 565	92 580 037	8 900 000	2 300 000	30 000 000	315 349 467
Működési célú tám. Áhr-n belül	450 000	450 000	450 000	6 549 814	450 000	450 000	450 000	1 910 700	450 000	450 000	450 000	504 903	13 015 417
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Működési célú kölcsönök törlesztése	80 000	60 000	80 000	88 081	60 000	70 000	80 000	50 000	60 000	50 000	50 000	80 000	808 081
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>82 614 837</b>	<b>61 935 298</b>	<b>180 455 299</b>	<b>72 604 609</b>	<b>87 505 176</b>	<b>61 445 298</b>	<b>74 069 285</b>	<b>65 771 563</b>	<b>158 233 258</b>	<b>67 219 078</b>	<b>60 119 078</b>	<b>85 027 935</b>	<b>1 057 000 711</b>
Felhalmozási bevételek					2 597 733		796 000		7 995 495				11 389 228
Hosszú lejáratú hitel pénzügyi váll.													0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>82 614 837</b>	<b>61 935 298</b>	<b>180 455 299</b>	<b>72 604 609</b>	<b>90 102 909</b>	<b>61 445 298</b>	<b>74 865 285</b>	<b>65 771 563</b>	<b>166 228 753</b>	<b>67 219 078</b>	<b>60 119 078</b>	<b>85 027 935</b>	<b>1 068 389 939</b>
<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>240 821 518</b>	<b>225 281 924</b>	<b>300 078 584</b>	<b>263 300 899</b>	<b>233 925 077</b>	<b>188 569 124</b>	<b>143 807 817</b>	<b>100 368 489</b>	<b>137 245 383</b>	<b>119 220 036</b>	<b>96 564 223</b>	<b>44 719 839</b>	

„9. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2024. évi ellátottak pénzbeli juttatásai, működési célú támogatásai és pénzeszköz átadásai**

Pénzeszközátadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
Családsegítő szolgálat	11 319 000	11 319 000	
Szociális gondozás	200 000	200 000	
Orvosi ügyelet	1 000 000	8 517 639	
BURSA támogatás	300 000	300 000	
Egyéb támogatás	500 000	2 000 000	
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>13 319 000</b>	<b>22 336 639</b>	
Civil szervezetek célzott támogatása	2 500 000	6 496 000	
Civil szervezetek, egyházak támogatása	8 000 000	10 267 200	
VTT. Nonprofit Kft múzeum támogatás	8 149 000	8 149 000	
Jelelő Színházért Alapítvány támogatása	27 884 840	27 884 840	
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>	<b>46 533 840</b>	<b>52 797 040</b>	
Óvodáztatási támogatás	0	0	
<b>Családi támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Lakhatással kapcsolatos támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Köztemetés	500 000	500 000	
Iskolakezdési támogatás	100 000	100 000	
Rendkívüli települési támogatás	1 300 000	1 300 000	
Települési támogatás (gyógyszer)	400 000	400 000	
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>	

”

„11. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek és saját bevételeinek alakulása**

Megnevezés	Törlesztőrészletek alakulása				Forintban
	2024 év	2025 év	2026 év	2027 év	
<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek</b>					
<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saját bevételek:</b>	<b>Tervezett bevételek</b>				
	2024 év	2025 év	2026 év	2027 év	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)					
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	33 014 537	33 000 000	33 000 000	33 500 000	33 500 000
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	276 431 768	200 000 000	220 000 000	220 000 000	220 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (díj, bírság)	1 903 162	500 000	500 000	500 000	500 000
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	17 142 148	10 500 000	11 000 000	11 500 000	11 500 000
Kamatbevétel	500	500	500	500	500
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>328 492 115</b>	<b>244 000 500</b>	<b>264 500 500</b>	<b>265 500 500</b>	<b>265 500 500</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>328 492 115</b>	<b>244 000 500</b>	<b>264 500 500</b>	<b>265 500 500</b>	<b>265 500 500</b>
<b>Kötelezettségek aránya %</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

”

„12. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlege**

			forintban
Megnevezés	2024.évi terv		2024. évi terv
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Önkormányzatok működési támogatásai	607 359 959	Személyi juttatások	449 284 216
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	13 015 417	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	59 868 986
Közhatalmi bevételek	315 349 467	Dologi kiadások	458 419 736
Működési célú átvett pénzeszközök		Elvonások befizetések	50 824 540
Működési bevételek (intézményi)	120 467 787	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000
<i>ebből eszközhasználati díj</i>		Egyéb műk. célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000
Működési célú kölcsönök törlesztése	808 081	Egyéb működési célú tám. Áht-n kívülre	52 797 040
		Egyéb működési célú tám. Áht-n belülre	22 336 639
		Tartalék	5 471 920
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 057 000 711</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 102 303 077</b>
Felhalmozási célú átvett tám.	2 597 733	Felújítások	63 210 688
Felhalmozási bevételek	8 791 495	Beruházások	77 000 627
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 788 876
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>11 389 228</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>142 000 191</b>
Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól			
Előző évi maradvány igénybevétele	196 083 653		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>196 083 653</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>20 170 324</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 264 473 592</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1 264 473 592</b>

”

„13. melléklet a 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása**

## 1. Táblázat

Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból			Forint
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási feladat	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	43 683 200	47 293 900	43 644 457	3 649 443		
02	Normatív jutalmak	K1102	3 381 800	7 181 800	7 181 800			
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103			0			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0			
05	Végkielégítés	K1105			0			
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	4 000 000	4 140 000	4 140 000			
08	Ruházati költségtérítés	K1108			0			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			0			
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0			
11	Lakhatási támogatások	K1111			0			
12	Szociális támogatások	K1112			0			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	301 000	501 000	501 000			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	51 366 000	59 116 700	55 467 257	3 649 443	0	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	26 770 000	26 770 000	26 770 000			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 182 000	3 182 000	3 182 000			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 000 000	2 000 000	1 971 657	28 343		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	31 952 000	31 952 000	31 923 657	28 343	0	
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	83 318 000	91 068 700	87 390 914	3 677 786	0	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 261 793	12 087 293	11 759 036	328 257		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	300 000	300 000	300 000			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	30 410 000	30 978 781	29 464 060	1 514 721		
23	Árubeszerzés	K313			0			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	30 710 000	31 278 781	29 764 060	1 514 721	0	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	5 128 952	5 128 952	5 128 952			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	323 760	383 760	383 760			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	5 452 712	5 512 712	5 512 712	0	0	
28	Villamoanergia szolgáltatás díja	K3311	50 341 532	50 341 532	50 341 532			
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	7 500 000	7 500 000	7 500 000			
30	Távhő-és melegvíz szolgáltatás díja	K3313			0			
31	Víz és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 670 000	1 670 000	1 670 000			
32	Közüzemi díjak	K331	59 511 532	59 511 532	59 511 532			
33	Vásárolt élelmezés	K332	143 535 966	146 151 874	145 836 914	314 960		
34	Bérelti és lízing díjak	K333	8 506 000	8 506 000	8 106 000	400 000		
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	7 350 000	8 998 219	8 998 219			
36	Közvetített szolgáltatások	K335	15 867 736	15 807 736	15 807 736			
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 377 410	3 377 410	3 377 410			

38	Egyéb szolgáltatások	K337	39 200 042	38 350 130	36 612 130	1 738 000	
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	277 348 686	280 702 901	278 249 941	2 452 960	0
40	Kiküldetések kiadásai	K341	480 000	480 000	480 000		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	200 000	200 000	200 000		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	680 000	680 000	680 000	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	76 967 623	77 605 632	76 998 917	606 715	
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 808 150	3 688 150	3 688 150		
45	Kamatkiadások	K353			0		
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	3 255 736	3 755 736	3 747 113	8 623	
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	85 031 509	85 049 518	84 434 180	615 338	0
49	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>399 222 907</b>	<b>403 223 912</b>	<b>398 640 893</b>	<b>4 583 019</b>	<b>0</b>
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41			0		
51	Családi támogatások	K42			0		
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			0		
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			0		
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			0		
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			0		
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			0		
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 300 000	2 300 000	2 041 260	258 740	
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 041 260</b>	<b>258 740</b>	<b>0</b>
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			0		
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	11 574 725	14 188 712	14 188 712		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	36 635 828	36 635 828	36 635 828		
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			0		
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	48 210 553	50 824 540	50 824 540	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			0		
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			0		
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			0		
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	13 319 000	22 336 639	14 819 000	7 517 639	
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0		
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			0		
71	Kamattámogatások	K510			0		
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			0		
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	46 533 840	52 797 040	37 329 840	15 467 200	
74	Tartalékok	K513	10 489 327	5 471 920	5 471 920		
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>119 552 720</b>	<b>132 430 139</b>	<b>109 445 300</b>	<b>22 984 839</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0		

77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	27 263 560	43 682 071	24 974 121	18 707 950	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	6 543 307	17 566 929	6 254 002	11 312 927	
80	Részesedések beszerzése	K65			0		
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 238 704	10 921 990	7 892 421	3 029 569	
83	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>39 045 571</b>	<b>73 170 990</b>	<b>40 120 544</b>	<b>33 050 446</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	K71	40 407 109	49 984 718	49 984 718		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72			0		
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0		
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	10 909 919	13 225 970	13 225 970		
88	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>51 317 028</b>	<b>63 210 688</b>	<b>63 210 688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			0		
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			0		
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			0		
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		1 788 876	1 788 876		
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			0		
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			0		
95	Lakástámogatás	K87			0		
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			0		
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			0		
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>1 788 876</b>	<b>1 788 876</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>706 018 019</b>	<b>779 280 598</b>	<b>714 397 511</b>	<b>64 883 087</b>	<b>0</b>
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0		
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	20 170 324	20 170 324	20 170 324		
102	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	444 090 865	454 267 237	454 267 237		
103	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>464 261 189</b>	<b>474 437 561</b>	<b>474 437 561</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>1 170 279 208</b>	<b>1 253 718 159</b>	<b>1 188 835 072</b>	<b>64 883 087</b>	<b>0</b>
<b>Sor-szám</b>	<b>BEVÉTELI Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>			0		
1.	2.	3.			0		
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	188 302 988	188 302 988	188 302 988		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	186 886 900	187 446 286	187 446 286		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1131	91 945 080	81 735 704	81 735 704		
05	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	B1132	96 947 688	100 779 051	100 779 051		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	46 248 086	46 574 204	46 574 204		

06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		2 480 310	0	2 480 310	
07	Elszámolásból származó bevételek	B116		41 416	41 416		
08	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	610 330 742	607 359 959	604 879 649	2 480 310	0
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12			0		
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			0		
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			0		
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			0		
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 454 903	7 568 789	7 568 789		
14	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>615 785 645</b>	<b>614 928 748</b>	<b>612 448 438</b>	<b>2 480 310</b>	<b>0</b>
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			0		
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0		
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0		
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			0		
20	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			0		
22	Társaságok jövedelemadói	B312			0		
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			0		
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			0		
26	Vagyoni típusú adók	B34	32 000 000	33 014 537	33 014 537		
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	220 000 000	276 431 768	276 431 768		
28	Fogyasztási adók	B352			0		
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			0		
30	Gépjárműadók	B354	0	0	0		
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	4 000 000	4 000 000	4 000 000		
32	Termékek és szolgáltatások adói	B35	224 000 000	280 431 768	280 431 768	0	0
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	700 000	1 903 162	1 903 162		
34	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>256 700 000</b>	<b>315 349 467</b>	<b>315 349 467</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0		
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 016 680	17 142 148	16 142 777	999 371	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	20 057 524	20 057 524	20 057 524		
38	Tulajdonosi bevételek	B404			0		
39	Ellátási díjak	B405	47 290 397	47 290 397	47 290 397		
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	10 238 853	10 416 585	10 162 956	253 629	
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	15 000 000	15 000 000	15 000 000		
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081			0		
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	500	500	500		



44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	500	500	500	0	0
45	Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091		686 000	686 000		
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092			0		
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0		
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0		
49	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	6 940 397	5 740 397	1 200 000	
<b>50</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>103 613 954</b>	<b>117 533 551</b>	<b>115 080 551</b>	<b>2 453 000</b>	<b>0</b>
51	Immateriális javak értékesítése	B51			0		
52	Ingatlanok értékesítése	B52		8 791 495	8 791 495		
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0		
54	Részeseésekek értékesítése	B54			0		
55	Részeseésekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0		
<b>56</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>8 791 495</b>	<b>8 791 495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			0		
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			0		
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			0		
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	808 081	808 081	808 081		
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0		
<b>62</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>808 081</b>	<b>808 081</b>	<b>808 081</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			0		
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			0		
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			0		
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			0		
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		2 597 733	2 597 733		
<b>68</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>2 597 733</b>	<b>2 597 733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>69</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>976 907 680</b>	<b>1 060 009 075</b>	<b>1 055 075 765</b>	<b>4 933 310</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	193 371 528	193 709 084	193 709 084		
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			0		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	193 371 528	193 709 084	193 709 084	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			0		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			0		
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816			0		
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>193 371 528</b>	<b>193 709 084</b>	<b>193 709 084</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>1 170 279 208</b>	<b>1 253 718 159</b>	<b>1 248 784 849</b>	<b>4 933 310</b>	<b>0</b>

## 2. Táblázat

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathoz		
					kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási
1.	2.	3.					
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	86 418 000	85 738 073	85 738 073		
02	Normatív jutalmak	K1102	7 630 500	10 630 500	10 630 500	0	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		1 555 000	1 555 000		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0		
05	Végkielégítés	K1105			0		
06	Jubileumi jutalom	K1106			0		
07	Béren kívüli juttatások	K1107	6 133 333	6 133 333	6 133 333		
08	Ruházati költségtérítés	K1108			0		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 634 400	1 634 400	1 634 400		
10	Egyéb költségtérítések	K1110	360 000	360 000	360 000		
11	Lakhatási támogatások	K1111			0		
12	Szociális támogatások	K1112			0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	200 000	1 000 000	1 000 000		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	102 376 233	107 051 306	107 051 306	0	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		2 298 910	2 298 910		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	2 298 910	2 298 910	0	0
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>102 376 233</b>	<b>109 350 216</b>	<b>109 350 216</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>13 905 000</b>	<b>14 841 452</b>	<b>14 841 452</b>		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	200 000	200 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 750 000	2 133 168	2 133 168		
23	Árubeszerzés	K313			0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 950 000	2 333 168	2 333 168	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 903 890	2 903 890	2 903 890		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	360 000	360 000	360 000		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 263 890	3 263 890	3 263 890	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	670 000	670 000	670 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312			0		
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313			0		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314			0		
32	Közüzemi díjak	K331	670 000	670 000	670 000		
33	Vásárolt ételmezés	K332			0		
34	Bérleti és lízing díjak	K333			0		
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		49 500	49 500		
36	Közvetített szolgáltatások	K335	1 132 053	1 132 053	1 132 053		
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		5 535 600	5 535 600		
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 247 697	3 237 697	3 237 697		
39	<b> Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>5 049 750</b>	<b>10 624 850</b>	<b>10 624 850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
40	Kiküldetések kiadásai	K341	1 500 000	1 500 000	1 500 000		

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI ROVAT megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathoz		
					kötelező	önként vállalt	államigazgatási
1.	2.	3.					
41	Reklám- és propagandakiadások	K342			0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 525 583	3 214 157	3 214 157		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			0		
45	Kamatkiadások	K353			0		
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	234 865	234 865		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 535 583	3 449 022	3 449 022	0	0
49	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>13 299 223</b>	<b>21 170 930</b>	<b>21 170 930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41			0		
51	Családi támogatások	K42			0		
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			0		
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			0		
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			0		
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			0		
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			0		
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			0		
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			0		
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			0		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	K5022			0		
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			0		
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			0		
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			0		
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			0		
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0		
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			0		
71	Kamattámogatások	K510			0		
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			0		

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			0		
74	Tartalékok	K513			0		
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0		
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300 000	300 000	300 000		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		764 911	764 911		
80	Részeseések beszerzése	K65			0		
81	Meglévő részeseések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	81 000	287 526	287 526	0	
83	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>381 000</b>	<b>1 352 437</b>	<b>1 352 437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	K71			0		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72			0		
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0		
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0		
88	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			0		
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			0		
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			0		
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			0		
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			0		
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			0		
95	Lakástámogatás	K87			0		
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			0		
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			0		
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>	<b>146 715 035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0		
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			0		
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915			0		
30	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>	<b>146 715 035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
Sor-szám	BEVÉTELI Rovat megnevezése	Rovat száma			0		
1.	2.	3.			0		
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			0		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			0		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési 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	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		5 446 628	5 446 628		
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>5 446 628</b>	<b>5 446 628</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			0		
21	Társaságok jövedelemadói	B312			0		
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			0		
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			0		
25	Vagyon tipusú 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	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			0		
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0		
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 280 000	1 280 000	1 280 000		
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			0		
43	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0	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	210 000	263 895	263 895		
<b>49</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 490 000</b>	<b>1 543 895</b>	<b>1 543 895</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			0		
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			0		

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
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		
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>67</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>68</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 490 000</b>	<b>6 990 523</b>	<b>6 990 523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		1 076 684	1 076 684		
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			0		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	1 076 684	1 076 684	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			0		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			0		
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	128 471 456	138 647 828	138 647 828		
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>128 471 456</b>	<b>139 724 512</b>	<b>139 724 512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>	<b>146 715 035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Táblázat

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási feladat
1.	2.	3.					
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	221 895 284	218 195 284	218 195 284		
02	Normatív jutalmak	K1102	18 401 086	17 901 086	17 901 086		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		500 000	500 000		

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		
					kötelező	önként vállalt	államigazgatási
1.	2.	3.					
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	800 000	3 800 000	3 800 000		
05	Végkielégítés	K1105			0		
06	Jubileumi jutalom	K1106	3 168 872	3 168 872	3 168 872		
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 100 000	2 100 000	2 100 000		
08	Ruházati költségterítés	K1108			0		
09	Közlekedési költségterítés	K1109	1 530 058	1 530 058	1 530 058		
10	Egyéb költségterítések	K1110			0		
11	Lakhatási támogatások	K1111			0		
12	Szociális támogatások	K1112			0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		700 000	700 000		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	247 895 300	247 895 300	247 895 300	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121			0		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	370 000	370 000	370 000		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600 000	600 000	600 000		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	970 000	970 000	970 000	0	0
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>248 865 300</b>	<b>248 865 300</b>	<b>248 865 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>32 940 241</b>	<b>32 940 241</b>	<b>32 940 241</b>		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 650 000	1 450 000	1 450 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 123 304	6 224 269	6 224 269		
23	Árubeszerzés	K313			0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 773 304	7 674 269	7 674 269	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	768 000	768 000	768 000		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	84 000	84 000	84 000		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	852 000	852 000	852 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 200 000	3 200 000	3 200 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	7 850 000	7 850 000	7 850 000		
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313			0		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 490 000	1 840 000	1 840 000		
32	Közüzemi díjak	K331	12 540 000	12 890 000	12 890 000		
33	Vásárolt élelmezés	K332			0		
34	Bérelti és lízing díjak	K333		300 000	300 000		
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 100 000	1 000 000	1 000 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K335			0		
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	932 000	932 000	0	932 000	
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 169 328	3 769 328	3 769 328		
39	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>18 741 328</b>	<b>18 891 328</b>	<b>17 959 328</b>	<b>932 000</b>	<b>0</b>
40	Kiküldetések kiadásai	K341			0		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342			0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 177 236	6 537 297	6 537 297		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			0		
45	Kamatkiadások	K353			0		



Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	20 000	70 000	70 000		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 197 236	6 607 297	6 607 297	0	0
49	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>32 563 868</b>	<b>34 024 894</b>	<b>33 092 894</b>	<b>932 000</b>	<b>0</b>
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41			0		
51	Családi támogatások	K42			0		
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			0		
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			0		
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			0		
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			0		
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			0		
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			0		
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			0		
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			0		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022			0		
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			0		
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			0		
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			0		
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			0		
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0		
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			0		
71	Kamattámogatások	K510			0		
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			0		
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			0		
74	Tartalékok	K513			0		
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0		
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000	2 207 200	2 207 200		

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
80	Részesedések beszerzése	K65			0		
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	270 000	270 000	270 000		
83	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>1 270 000</b>	<b>2 477 200</b>	<b>2 477 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	K71			0		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72			0		
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0		
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0		
88	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			0		
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			0		
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			0		
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			0		
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			0		
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			0		
95	Lakástámogatás	K87			0		
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			0		
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			0		
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>315 639 409</b>	<b>318 307 635</b>	<b>318 307 635</b>		<b>0</b>
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0		
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			0		
102	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915			0		
103	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>315 639 409</b>	<b>318 307 635</b>	<b>318 307 635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sor-szám	BEVÉTELI Rovat megnevezése	Rovat száma			0		
1.	2.	3.			0		
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		

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor- szá m	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathól		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
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	B11	0	0	0	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			0		
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			0		
21	Társaságok jövedelemadói	B312			0		
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	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	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			0		
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása**

Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
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	100	100	100		
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	100	100	100	0	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 kárterítés	B410			0		
48	Egyéb működési bevételek	B411	19 900	1 390 241	1 390 241		
<b>49</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>20 000</b>	<b>1 390 341</b>	<b>1 390 341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor- szá m	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathoz		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			0		
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0		
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>20 000</b>	<b>1 390 341</b>	<b>1 390 341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		1 297 885	1 297 885		
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			0		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	1 297 885	1 297 885	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			0		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			0		
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	315 619 409	315 619 409	315 619 409		
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>315 619 409</b>	<b>316 917 294</b>	<b>316 917 294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>315 639 409</b>	<b>318 307 635</b>	<b>318 307 635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

”

## Végső előterjesztői indokolás

### ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

#### Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének

#### 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelete

#### az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló 14/2024. (XII. 2.)

#### önkormányzati rendelet módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A rendelet módosítása során figyelembe lett véve a képviselő-testületi határozatokban meghatározottak.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

#### 1.§-2.§

A jogszerűségnek való megfelelés akként, hogy a rendelet-tervezet tartalmazza bevételek és kiadások szükséges módosításait.

#### 3. §

A tartalék módosítását szabályozza

#### 4. §

A jogszabály-tervezet a jogszabály hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.

### Kápolnásnyék Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés szöveges indoklás

Megnevezés:

2024. évi előirányzat

forint  
Teljesítés

	<b>Eredeti</b>	<b>Módosított</b>
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	43 683 200	47 293 900
Normatív jutalmak	3 381 800	7 181 800
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra		
Végkielégítés		
Jubileumi jutalom		
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	4 000 000	4 140 000
Közlekedési költségtérítés		
Egyéb költségtérítések		
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	301 000	501 000
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>51 366 000</b>	<b>59 116 700</b>
Választott tisztségviselők juttatásai (polgármester, alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok)	26 770 000	26 770 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (kisbíró kihordás, orvosi rendelő helyettesítés takarítás, műfüves pálya gondnoki feladatok, nyugdíjas klub takarítása)	3 182 000	3 182 000
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	2 000 000	2 000 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>31 952 000</b>	<b>31 952 000</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>83 318 000</b>	<b>91 068 700</b>
Szociális hozzájárulási adó	10 244 027	10 244 027
Egészségügyi hozzájárulás		
Táppénz hozzájárulás		
Munkáltatót terhelő SZJA	1 017 766	1 017 766
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>11 261 793</b>	<b>12 087 293</b>
Gyógyszerbeszerzés (védőnő részére)		
Könyv , folyóirat beszerzése	300 000	300 000
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
Irodaszer, nyomtatvány (védőnő, hivatal)	400 000	400 000
Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	4 300 000	4 300 000
Gépkocsiba gázolaj: 1.900.000 Ft		1 900 000
Fűnyírókba benzin: 1.400.000 Ft		1 400 000
Traktor gázolaj: 1.000.000 Ft		1 000 000
Munkaruha, védőruha (parkfenntartók)	350 000	350 000
Tisztítószer (hivatal, orvosi rendelő)	2 500 000	2 500 000
Karbantartási és egyéb anyagok	22 860 000	21 111 781

Virágosítás:	7.000.000	7 000 000
Ft		
Karb. Anyag fűnyírók, fűrész 1.000.000 Ft		1 000 000
Karb. és egyéb anyagok, közterületre készletbeszerzés (festékek, homok, autó alkatrész, virágföld, vízszereleési anyagok, díszkivilágítás stb:) 1. 800.000 Ft		1 800 000
Díszkivilágítás Pettend 2.260.000 Ft		511 781
Közutakra táblák kihelyezése, útszórósó 800.000 Ft		800 000
Köztemető karbantartás 300.000 Ft		300 000
Hivatalba egyéb a. 1.000.000 Ft		1 000 000
Védőital közfoglalkoztatottak, dolgozók 300.000 Ft		300 000
Rendezvények : 8.300.000 Ft		8 300 000
Szoc és szünidei tkeztetés svéd tál + tető 100.000 Ft		100 000
Szociális tűzif pályázat		2 317 000
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>30 410 000</b>	<b>30 978 781</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>30 710 000</b>	<b>31 278 781</b>
Rendszergazda, egyéb számítástechnikai szolg.	1 950 000	1 950 000
Vírusirtó, takarnet, digitális aláírás	260 000	260 000
Internet (orvosi rendelő, mobil flotta)	478 152	478 152
Ebéd program	140 800	140 800
Fénymásoló üzemeltetési díja	2 300 000	2 300 000
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>5 128 952</b>	<b>5 128 952</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>323 760</b>	<b>383 760</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>5 452 712</b>	<b>5 512 712</b>
Gázenergia-szolgáltatás (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)	7 500 000	7 500 000
Villamosenergia-szolgáltatás (hivatal, közvilágítás, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)	50 341 532	50 341 532
Víz- és csatornadíjak (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző, közkutak)	1 670 000	1 670 000
<b>Közüzemeli díjak</b>	<b>59 511 532</b>	<b>59 511 532</b>
Szociális étkeztetés	9 611 000	9 210 086
Bölcsődei étkezés	10 381 280	11 309 878



Óvodai étkeztetés	51 575 040	51 575 040
Ált. Iskolai étkeztetés	64 755 365	66 844 711
Gimnáziumi étkeztetés	4 826 095	4 826 095
Szünidei gyermekétkeztetés	387 186	386 064
Rendezvényekre vásárolt ételmezés (idősek napi étk. Mihálynap)	2 000 000	2 000 000
<b>Vásárolt ételmezés</b>	<b>143 535 966</b>	<b>146 151 874</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>	<b>8 506 000</b>	<b>8 506 000</b>
(Fő u. 31. ) (2.040.000Ft)		2 040 000
Bérleti díj elektromos autó (2.316.000 Ft)		2 316 000
Rendezvények (színpad, mobil wc stb) 4.000.000 Ft		4 000 000
Egyéb bérleti díj 150.000 Ft		150 000
Utak karbantartása	4 000 000	2 780 000
Épületek, építmények karbantartása	500 000	500 000
Eszközök: (térfigyelő, gépkocsik, fűnyírók, ideiglenes bekötés, gázkazánok karbantartása, diszkivilágítás kiépítése)	2 850 000	4 598 219
Játszótéri eszközök karbantartása		
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>7 350 000</b>	<b>8 998 219</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefonok, szolgálati lakások, iskolakonyha)	15 467 736	15 467 736
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül	400 000	400 000
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>15 867 736</b>	<b>15 807 736</b>
Közdattár feltöltés, ügyvédi díj,	1 248 000	1 248 000
Laborvizsgálat	360 000	360 000
Belső ellenőrzés	200 000	200 000
Közbeszerzések lebonyolításának ügyvédi díjai, pályázatírás	950 000	950 000
Ingatlanvagyon kataszter	510 000	510 000
GDPR adatkezelési szolgáltatás	109 410	109 410
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>3 377 410</b>	<b>3 377 410</b>
Vagyonbiztosítás	1 212 728	1 212 728
Játszótéri eszközök felülvizsgálata		345 600
Szemétszállítás (temető, orvosi rendelő, nyugdíjas klub, hivatal)	4 720 000	4 720 000
Hóeltakarítás, síkosságmentesítés, fűnyírás		
Gyepmester, kártevőirtás, szúnyoggyérítés	1 481 420	1 481 420
Kisbíró nyomdaköltsége	2 500 000	2 500 000
Riasztó távfelügyelet	266 940	266 940

Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	100 000	100 000
Pénzügyi szolgáltatások (bankköltség)	2 800 000	2 800 000
Egyéb (közös költség, térképmásolat, üzemorvos)	4 795 370	1 804 358
Közvilágítás korszerűsítés kamatfizetés	4 513 584	4 513 584
Rendezvények szolgáltatási költsége	15 270 000	15 270 000
Munka és tűzvédelmi szolgáltatás	840 000	840 000
Szállítási szociális tűzifa		910 000
Szállítási költség szennyvíz	700 000	1 585 500
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>39 200 042</b>	<b>38 350 130</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>277 348 686</b>	<b>280 702 901</b>
Kiküldetések kiadásai	480 000	480 000
Reklám- és propaganda kiadások	200 000	200 000
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>680 000</b>	<b>680 000</b>
<b>ÁFA</b>	<b>76 967 623</b>	<b>77 605 632</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>	<b>4 808 150</b>	<b>3 688 150</b>
Vtktk tagdíj	414 200	414 200
Hulladékgazdálkodás (Polgárdi)	414 200	414 200
Velencei Térségfejl. (tagdíj)	70 000	70 000
Velencei tó turizmusáért TDM		
<i>Ügyeleti tagdíj</i>		
<i>Humán családsegítő (tagdíj)</i>	447 336	447 336
<i>Egyéb adók, díjak, hatósági engedélyezések</i>	1 910 000	2 410 000
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 255 736</b>	<b>3 755 736</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>85 031 509</b>	<b>85 049 518</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>399 222 907</b>	<b>403 223 912</b>
Óvodáztatási támogatás		
<b>Családi támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>		
Köztemetés	500 000	500 000
Iskolakezdési támogatás	100 000	100 000
Települési támogatás	1 700 000	1 700 000
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>
<b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>
Helyi önk. előző évi elsz. származó kiadásai	11 574 725	14 188 712
Helyi önk. törv. előíráson alapuló befizetései	36 635 828	36 635 828
<i>(szolidaritási hozzájárulás)</i>		
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>48 210 553</b>	<b>50 824 540</b>

Családsegítő szolgálat támogatása	11 319 000	11 319 000
Szociális gondozás	200 000	200 000
Orvosi ügyelet	1 000 000	8 517 639
BURSA hozzájárulás	300 000	300 000
Egyéb támogatás	500 000	2 000 000
<b>Működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>13 319 000</b>	<b>22 336 639</b>
<b>Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
Egyéb vállalkozások támogatás (Praxistámogatás)	0	
Non profit szervezetek támogatása	36 033 840	36 033 840
Jelelő Színházért Alapítvány 27.884.840 Ft		
VTT Nonprofit Kft 8.149.000 Ft		
Egyéb civil szervezetek támogatása	10 500 000	16 763 200
Pályázati támogatás keret 8.000.000 Ft		
Sportegyesület bérleti díj 2.500.000 Ft		
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>46 533 840</b>	<b>52 797 040</b>
Céltartalék	4 685 107	4 719 187
Általános tartalék	5 804 220	752 733
<b>Tartalék</b>	<b>10 489 327</b>	<b>5 471 920</b>
<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK</b>	<b>119 552 720</b>	<b>132 430 139</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>615 655 420</b>	<b>641 110 044</b>
Immateriális javak beszerzése létesítése		
Ingatlan beszerzése létesítése	27 263 560	43 682 071
Informatikai eszköz beszerzés	1 000 000	1 000 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	6 543 307	17 566 929
Részesedés vásárlás		
Beruházás Áfa	4 238 704	10 921 990
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>39 045 571</b>	<b>73 170 990</b>
Ingatlan felújítás	40 407 109	49 984 718
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa	10 909 919	13 225 970
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>51 317 028</b>	<b>63 210 688</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre</b>		<b>1 788 876</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>90 362 599</b>	<b>138 170 554</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>706 018 019</b>	<b>779 280 598</b>

<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.</b>	<b>20 170 324</b>	<b>20 170 324</b>
Közös Hivatal Finanszírozása	128 471 456	138 647 828
Óvoda finanszírozása	186 886 900	186 886 900
Bölcsőde finanszírozása	128 732 509	128 732 509
<b>Központi irányító szervei támogatás folyósítása</b>	<b>444 090 865</b>	<b>454 267 237</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>464 261 189</b>	<b>474 437 561</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 170 279 208</b>	<b>1 253 718 159</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	188 302 988	188 302 988
<i>Hivatal támogatása:</i>	<i>111.722.087</i>	
<i>Ft</i>		
<i>Közvilágítás:</i>	<i>45.092.500</i>	
<i>Ft</i>		
<i>Zöldterület kezelés:</i>	<i>9.224.800</i>	
<i>Ft</i>		
<i>Köztemető fenntartás</i>	<i>2.488.205</i>	
<i>Ft</i>		
<i>Közutak fenntartása</i>	<i>4.373.985</i>	
<i>Ft</i>		
<i>Egyéb kötelező fel. Tám.</i>	<i>11.597.600 Ft</i>	
<i>Lakott külterület tám.</i>	<i>193.800 Ft</i>	
<i>Polg. Ill. támogatása</i>	<i>3.610.011</i>	
<i>Ft</i>		
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)	186 886 900	187 446 286
Települési önk. szoc. gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 945 080	81 735 704
<i>Szociális étkeztetés:</i>	<i>2.376.080</i>	
<i>Ft</i>		
<i>Bölcsőde támogatása:</i>	<i>89.569.000</i>	
<i>Ft</i>		
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	96 947 688	100 779 051
<i>Szünnidei gyermekétkeztetés:</i>	<i>80.370</i>	
<i>Ft</i>		
<i>Int. Gyermekétk. támogatása:</i>	<i>96.867.318</i>	
<i>Ft</i>		
Teleülési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatinak tám.	188 892 768	182 514 755
Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	46 248 086	46 574 204
<i>Múzeum:</i>	<i>8.149.000 Ft</i>	
<i>Könyvtár és közművelődés:</i>	<i>9.166.246</i>	
<i>Ft</i>		

<i>Kiegészítő tám. Közműv.</i>	<i>1.048.000 Ft</i>	
<i>Táncművészetek támogatása</i>	<i>27.884.840 Ft</i>	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		2 480 310
Elszámolásból származó bevételek		41 416
<b>ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI</b>	<b>610 330 742</b>	<b>607 359 959</b>
Fejezeti kezelésű ei.		
Bursa hozzájárulás visszautalása		60 000
Diákmunka támogatása		1 400 700
Közfoglalkoztatottak támogatása elkülönített állami pénzalapoktól	2 386 793	2 386 793
Közös Hivatal támogatása Nadaptól	3 068 110	3 721 296
Közös Hivatal támogatása Verebttől		
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről</b>	<b>5 454 903</b>	<b>7 568 789</b>
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>615 785 645</b>	<b>614 928 748</b>
Termőföld bérbeadásából származó SZJA		
<b>Magánszemélyek jövedelemadói</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Építményadó	9 000 000	9 675 474
Magánszemélyek kommunális adója	23 000 000	23 339 063
Telekadó		
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>32 000 000</b>	<b>33 014 537</b>
Iparüzési adó	220 000 000	276 431 768
<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>220 000 000</b>	<b>276 431 768</b>
<b>Gépjárműadók</b>	<b>0</b>	
Talajterhelési díj		
<b>Egyéb áruhasználati és szolgálati adók</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>224 000 000</b>	<b>280 431 768</b>
Szabálysértési bírság		
Késedelmi pótlék	500 000	1 669 082
Talajterhelési díj	200 000	234 080
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>700 000</b>	<b>1 903 162</b>
<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>256 700 000</b>	<b>315 349 467</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>		
Bérleti díj (Nyugdíjas klub, Pettend , Művelődési ház, műfüves pálya)	4 355 000	9 822 200
Lakbér (Gárdonyi u. 29. 2 lakás, Semmelweis tér 2 lakás, Nyugdíjas klub lakás)	5 416 800	5 416 800

Egyéb szolg. (hirdetési díj, könyvtári beiratkozás)	300 000	300 000
Rendezvény bevétel		658 268
Szociális étkezés kiszállítása	944 880	944 880
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>11 016 680</b>	<b>17 142 148</b>
Továbbszámlázott szolg- ÁHT-n kívül (továbbszámlázott rezsiköltség dolgozói telefonok, iskolakonyha)	19 549 524	19 549 524
Továbbszámlázott szolg- ÁHT-n belül	508 000	508 000
<i>Védőnői költségek</i>		
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>20 057 524</b>	<b>20 057 524</b>
<b>Tulajdonosi bevétel (osztalék)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Térítési díj (szoc.)	6 582 784	6 582 784
Térítési díj (bölcsőde)	2 277 000	2 277 000
Gondozási díj (bölcsőde)	10 663 600	10 663 600
Térítési díj (Óvoda)	8 354 500	8 354 500
Térítési díj (Általános Iskola)	18 185 963	18 185 963
Térítési díj (Gimnázium)	1 226 550	1 226 550
<b>Ellátási díjak</b>	<b>47 290 397</b>	<b>47 290 397</b>
<b>Kiszámlázott ÁFA</b>	<b>10 238 853</b>	<b>10 416 585</b>
<b>Kiszámlázott ÁFAvisszatérülése</b>	<b>15 000 000</b>	<b>15 000 000</b>
<b>Kamatbevételek</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Részesedésekből származó pénzügyi műveletek eredménye</b>		<b>686 000</b>
<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>		
Egyéb bevétel	10 000	6 640 397
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>10 000</b>	<b>6 640 397</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>103 613 954</b>	<b>117 233 551</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	808 081	808 081
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>808 081</b>	<b>808 081</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>976 907 680</b>	<b>1 048 319 847</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingatlanok értékesítése		8 791 495
Egyéb felhalmozási átvett pénzeszközök		2 597 733
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>11 389 228</b>

<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>11 389 228</b>
<b>ÖSSZESEN</b>		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>976 907 680</b>	<b>1 059 709 075</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány	145 000 000	145 337 556
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány	48 371 528	48 371 528
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<b>193 371 528</b>	<b>193 709 084</b>
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>		
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>193 371 528</b>	<b>193 709 084</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 170 279 208</b>	<b>1 253 418 159</b>

### Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi költségvetés szöveges indoklás

Megnevezés:	2024. évi előirányzat		Ft Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	86 418 000	85 738 073	
Normatív jutalmak	7 630 500	10 630 500	
Céljuttatás, projektprémium		1 555 000	
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra			
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások	6 133 333	6 133 333	
Közlekedési költség térítés	1 634 400	1 634 400	
Egyéb költség térítések	360 000	360 000	
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	200 000	1 000 000	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>102 376 233</b>	<b>107 051 306</b>	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony			
Egyéb külső személyi juttatások		2 298 910	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>	<b>2 298 910</b>	
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>102 376 233</b>	<b>109 350 216</b>	
Szociális hozzájárulási adó	13 019 628	13 956 080	
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás			
Munkáltatót terhelő SZJA	885 372	885 372	
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>13 905 000</b>	<b>14 841 452</b>	
Könyv , folyóirat beszerzése	200 000	200 000	
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	

Irodaszer, nyomtatvány	1 700 000	2 083 168
Munkaruha		
Egyéb anyagok	50 000	50 000
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>1 750 000</b>	<b>2 133 168</b>
<b>Készletbeszerzés</b>		
	<b>1 950 000</b>	<b>2 333 168</b>
CD jogtár, internet , földszoftver stb	2 903 890	2 903 890
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>2 903 890</b>	<b>2 903 890</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>3 263 890</b>	<b>3 263 890</b>
Villamosenergia-szolgáltatás	670 000	670 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>670 000</b>	<b>670 000</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>		
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>		<b>49 500</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül (önkormányzat, óvoda telefon)	645 561	645 561
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefon)	486 492	486 492
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>1 132 053</b>	<b>1 132 053</b>
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>		<b>5 535 600</b>
Postai szolgáltatás	2 100 000	2 100 000
Pénzügyi szolgáltatások	400 000	400 000
Egyéb (üzemorvos, kezelési ktg)	160 000	160 000
Továbbképzés (mérlegképes, adó, közigazg. jegyzői)	587 697	577 697
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>3 247 697</b>	<b>3 237 697</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>5 049 750</b>	<b>10 624 850</b>
Kiküldetések kiadásai	1 500 000	1 500 000
Reklám- és propaganda kiadások		
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
<b>ÁFA</b>	<b>1 525 583</b>	<b>3 214 157</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>		
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>10 000</b>	<b>234 865</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 035 583</b>	<b>4 949 022</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>13 299 223</b>	<b>21 170 930</b>



**Működési célú támogatások ÁHT-n  
belülre**

<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>129 580 456</b>	<b>145 362 598</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	300 000	300 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése		764 911
Beruházás Áfa	81 000	287 526
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>381 000</b>	<b>1 352 437</b>
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa		
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>381 000</b>	<b>1 352 437</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>
<b>Működési célú támogatások ÁHT -n belülről</b>		<b>5 446 628</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>		
Egyéb szolg.		
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>	
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül	730 000	<b>730 000</b>
<i>(önkormányzat, óvoda telefon)</i>		
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül	550 000	<b>550 000</b>
<i>(dolgozói telefon)</i>		
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>1 280 000</b>	<b>1 280 000</b>
<b>Kamatbevételek</b>		
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>		
Egyéb bevétel (házasságkötés)	210 000	263 895
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>210 000</b>	<b>263 895</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 490 000</b>	<b>1 543 895</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről		
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 490 000</b>	<b>1 543 895</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 490 000</b>	<b>6 990 523</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány		<b>1 076 684</b>

Előző évi kötött költségvetési maradvány		
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>1 076 684</b>
<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>128 471 456</b>	<b>138 647 828</b>
<b>ebből állami támogatás: 111.722 087 Ft</b>		
Kápolnásnyék		
72 % 76.082.849 Ft		
Vereb 15 % 21.568.871 Ft		
Nadap 13 % 14.070.367 Ft		
<b>Önkorm. Tám. Összesen: 16.749.369 Ft</b>		
Kápolnásnyék 72 % 16.590.222 Ft		
Vereb 15 % -2.908.963 Ft		
Nadap 13 % 3.068.110 Ft		
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>128 471 456</b>	<b>139 724 512</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>129 961 456</b>	<b>146 715 035</b>

#### Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda 2024. évi költségvetés szöveges indoklás

Megnevezés:	2024. évi előirányzat		Forintban Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	132 631 860	129 231 860	
Normatív jutalmak	11 003 986	10 503 986	
Céljuttatás		500 000	
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	800 000	3 800 000	
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom	3 168 872	3 168 872	
Béren kívüli juttatások (nyugdíjpénztár)	1 200 000	1 200 000	
Közlekedési költségtérítés	605 268	605 268	
Egyéb költségtérítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.		400 000	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>149 409 986</b>	<b>149 409 986</b>	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (SNI ellátás megbízási díjas óvónő)	370 000	370 000	
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	300 000	300 000	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>670 000</b>	<b>670 000</b>	
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>150 079 986</b>	<b>150 079 986</b>	

Szociális hozzájárulási adó	19 429 677	19 429 677
Egészségügyi hozzájárulás		
Táppénz hozzájárulás	300 000	300 000
Munkáltatót terhelő SZJA	269 276	269 276
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>19 998 953</b>	<b>19 998 953</b>
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	150 000	150 000
Szakmai anyagok beszerzése (ebből 300 e Ft karácsonyi ajándék csoportokba)	700 000	700 000
<b><i>Szakmai anyagok beszerzése</i></b>	<b>850 000</b>	<b>850 000</b>
Irodaszer, nyomtatvány	200 000	300 000
Munkaruha	362 204	362 204
Tisztítószer	1 000 000	1 789 987
Karbantartási és egyéb anyagok	600 000	600 000
<b><i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i></b>	<b>2 162 204</b>	<b>3 052 191</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 012 204</b>	<b>3 902 191</b>
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	338 000	338 000
Fénymásoló karbantartás	240 000	240 000
<b><i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i></b>	<b>578 000</b>	<b>578 000</b>
<b><i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i></b>	<b>84 000</b>	<b>84 000</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>662 000</b>	<b>662 000</b>
Gázenergia-szolgáltatás	3 500 000	3 500 000
Villamosenergia-szolgáltatás	1 700 000	1 700 000
Víz- és csatornadíjak	790 000	1 140 000
<b><i>Közüzemi díjak</i></b>	<b>5 990 000</b>	<b>6 340 000</b>
<b><i>Bérelti és lízingdíjak</i></b>		<b>300 000</b>
Tisztasági meszelés	300 000	300 000
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	500 000	500 000
<b><i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i></b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül		
<b><i>Közvetített szolgáltatások</i></b>	<b>0</b>	
Adatvédelmi tisztviselői szolgáltatás	36 000	36 000
Táncoktatás	500 000	500 000
Szállítás korcsolya oktatásra		
<b><i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i></b>	<b>536 000</b>	<b>536 000</b>
Vagyonbiztosítás	333 257	333 257
Postai szolgáltatás	40 000	40 000

Szemétszállítás	220 000	220 000
Riasztó távfelügyelet	71 500	71 500
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	60 000	60 000
Pénzügyi szolgáltatások	300 000	300 000
Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat)	899 000	899 000
Továbbképzés	200 000	200 000
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>2 123 757</b>	<b>2 123 757</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>9 449 757</b>	<b>10 099 757</b>
Kiküldetések kiadásai		
Reklám- és propaganda kiadások		
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>0</b>	
<b>ÁFA</b>	<b>3 049 000</b>	<b>3 478 296</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>		
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>10 000</b>	<b>60 000</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 059 000</b>	<b>3 538 296</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>16 182 961</b>	<b>18 202 244</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>186 261 900</b>	<b>188 281 183</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	500 000	500 000
Beruházás Áfa	135 000	135 000
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>635 000</b>
Ingatlan felújítás		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa		
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>635 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>186 896 900</b>	<b>188 916 183</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>186 896 900</b>	<b>188 916 183</b>
Készletértékesítés ellenértéke		
Egyéb szolg.		
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>	
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>		
<b>Kamatbevételek</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>		
Egyéb bevétel	9 900	1 380 241
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>9 900</b>	<b>1 380 241</b>

<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>	<b>1 380 341</b>	
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről			
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 000</b>	<b>1 380 341</b>	
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>	<b>1 380 341</b>	
Előző évi szabad költségvetési maradvány		648 942	
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány			
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>648 942</b>	
<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>186 886 900</b>	<b>186 886 900</b>	
ebből állami támogatás: 186.886.900 Ft.			
önkorm. támogatás:			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>186 886 900</b>	<b>186 886 900</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>186 896 900</b>	<b>188 916 183</b>	<b>0</b>

#### Kápolnásnyéki Napsugár Bölcsőde 2024. évi költségvetés szöveges indoklás

Megnevezés:	2024. évi előirányzat		Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	89 263 424	88 963 424	Forintban
Normatív jutalmak	7 397 100	7 397 100	
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra			
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások	900 000	900 000	
(nyugdíjpénztár)			
Közlekedési költségtérítés			
Egyéb költségtérítések	924 790	924 790	
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.		300 000	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>98 485 314</b>	<b>98 485 314</b>	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony			
Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000	
(Reprezentáció)			

<i>Külső személyi juttatások</i>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>98 785 314</b>	<b>98 785 314</b>
Szociális hozzájárulási adó	12 728 888	12 728 888
Egészségügyi hozzájárulás		
Táppénz hozzájárulás		
Munkáltatót terhelő SZJA	212 400	212 400
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>12 941 288</b>	<b>12 941 288</b>
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	200 000	200 000
Szakmai anyagok beszerzése	600 000	400 000
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>800 000</b>	<b>600 000</b>
Irodaszer, nyomtatvány	180 000	180 000
Munkaruha	1 181 100	1 181 100
Tisztítószer	1 000 000	1 000 000
Karbantartási és egyéb anyagok	600 000	810 978
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>2 961 100</b>	<b>3 172 078</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 761 100</b>	<b>3 772 078</b>
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	190 000	190 000
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>190 000</b>	<b>190 000</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>		
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>190 000</b>	<b>190 000</b>
Gázenergia-szolgáltatás	4 350 000	4 350 000
Villamosenergia-szolgáltatás	1 500 000	1 500 000
Víz- és csatornadíjak	700 000	700 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>6 550 000</b>	<b>6 550 000</b>
<b>Bérelti és lízingdíjak</b>		
Tisztasági meszelés		
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	300 000	200 000
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>300 000</b>	<b>200 000</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül		
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bölcsokei szakértés, tanácsadás	360 000	360 000
Adatvédelmi tisztviselői szolgáltatás	36 000	36 000
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>396 000</b>	<b>396 000</b>
Vagyonbiztosítás	400 871	400 871
Postai szolgáltatás	40 000	40 000
Szemétszállítás	180 000	180 000
Riasztó távfelügyelet	89 700	89 700

Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	40 000	40 000
Pénzügyi szolgáltatások	300 000	300 000
Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat)	995 000	595 000
Továbbképzés		
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>2 045 571</b>	<b>1 645 571</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>9 291 571</b>	<b>8 791 571</b>
Kiküldetések kiadásai		
Reklám- és propaganda kiadások		
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÁFA</b>	<b>3 128 236</b>	<b>3 059 001</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>		
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 138 236</b>	<b>3 069 001</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>16 380 907</b>	<b>15 822 650</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>128 107 509</b>	<b>127 549 252</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	500 000	1 707 200
Beruházás Áfa	135 000	135 000
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>1 842 200</b>
Ingatlan felújítás		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa		
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>1 842 200</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>128 742 509</b>	<b>129 391 452</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>128 742 509</b>	<b>129 391 452</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>		
Egyéb szolg.		
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>	
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>		
<b>Kamatbevételek</b>		
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>		
Egyéb bevétel	10 000	10 000
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>

Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről			
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	
Előző évi szabad költségvetési maradvány		648 943	
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány			
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>648 943</b>	<b>0</b>
<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>128 732 509</b>	<b>128 732 509</b>	
ebből állami támogatás: 89.569.000 Ft			
Bölcsőde konyhai bértám: 5.922.000 Ft			
Gondozási díjbevétel: 10.663.600 Ft			
önkorm. támogatás: 22.577.909 Ft			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>128 732 509</b>	<b>129 381 452</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>128 742 509</b>	<b>129 391 452</b>	