

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete

2475. Kápolnásnyék, Fő utca 28.

Tel.: 22/574-100, Fax: 22/368-018

e-mail: hivatal@kapolnasnyek.hu



Ügyszám:

ELŐTERJESZTÉS

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének és Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 2025. február 26-ai ülésére

Tárgy: Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) rendelet módosítása

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Vadasné Fridetzki Magdolna pénzügyi irodavezető

Előzetesen tárgyalja: Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

Határozat		normatív
		hatósági
	x	egyéb

A döntéshez	egyszerű	x	
	minősített		többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	x
nem	

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni. x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2024. február 12.-i ülésnapján számba vette a 2024. évre várható bevételeket és meghatározta azokat a célkitűzéseket melyeket a 2024. évi költségvetési évben meg kíván valósítani.

Az ehhez szükséges fedezetet az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 12.) önkormányzati rendeletében biztosította. E rendeletet a képviselő-testület a 9/2024. (IX. 16.), majd a 14/2024. (XII.2.) önkormányzati rendeletével módosította az alábbiak szerint:

Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei bevételi főösszegét 2024. évi bevételi főösszegét 1.264.473.592 Ft-ban,

A főösszegen belül a működési bevételek előirányzatát 1.057.000.711 Ft-ban, melyből:

aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételek előirányzatát 1.048.619.847 Ft-ban

ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzatát 6.990.523 Ft-ban

ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési bevételeinek előirányzatát 1.390.341 Ft-ban

A főösszegen belül a felhalmozási bevételek előirányzatát 11.389.228 Ft-ban, melyből:

ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási bevételeinek előirányzata 11.389.228 Ft-ban

A főösszegen belül a finanszírozási bevételek előirányzatát 196.083.653 Ft-ban, melyből:

ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek előirányzatát 193.709.084 Ft-ban

cb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételeinek előirányzatát 1.076.684 Ft-ban

cc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde finanszírozási bevételeinek előirányzatát 1.297.885 Ft-ban állapította meg.

Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi kiadási főösszegét 1.264.473.592 Ft-ban.

A főösszegen belül a működési kiadások előirányzatát 1.102.303.077 Ft-ban, melyből:

aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak előirányzatát 641.110.044 Ft-ban,

ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak előirányzatát 145.362.598 Ft-ban,

ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési kiadásainak előirányzatát 315.830.435 Ft-ban,

A főösszegen belül a felhalmozási kiadások előirányzatát 142.000.191 Ft-ban, melyből:

ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak előirányzatát 138.170.554 Ft-ban,

bb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal felhalmozási kiadásainak előirányzatát 1.352.437 Ft-ban,

bc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde felhalmozási kiadásainak előirányzatát 2.477.200 Ft-ban,

A főösszegen belül a finanszírozási kiadások előirányzatát 20.170.324 Ft-ban, melyből:

ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási kiadásainak előirányzatát 20.170.324 Ft-ban állapított meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

„34. § A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az ÁHT 34. § (4) bekezdése alapján a 2/2024. (II.12.) önkormányzati rendeletében meghatározott összegeket javasoljuk módosítani a IV. negyedévben történt változások függvényében az alábbiak szerint:

Bevételek:

Működési bevételek:

Önkormányzatok működési támogatás előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Szociális ágazati pótlékra a bölcsődei foglalkoztatott 2 konyhai dolgozó részére 10-12 hónapra **318.660 Ft** támogatást kaptunk.

VTF/562/2024 kódszámú lakossági víz és csatorna pályázaton **13.990.300 Ft** támogatást nyertünk.

Az októberi felmérés keretében a közvilágítási támogatás összegét **3.300.000 Ft-tal** a bölcsődei feladatok támogatását **75.800 Ft-tal**, míg a szünidei étkeztetést **12.825 Ft-tal** csökkentették.

A köznevelési feladatokra **788.700 Ft**, a gyermekétkeztetésre **1.090.051 Ft** támogatást kaptunk.

Az önkormányzatok költségvetési támogatása kiemelt bevételi előirányzatot összességében 12.799.086 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Közhatalmi bevételek előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Az iparüzési adó többletbevételeiből **4.158.642 Ft** fedezet biztosítás történt a faluközpontban a Betlehem kialakítására.

A parkfenntartói feladatokkal kapcsolatos megbízási díjakra **800.000 Ft** többletbevétel beemelése vált szükségessé.

A Bágyom út kialakítására **810.999 Ft** többletbevétel felhasználására volt szükség.

Az iparüzési adó többletbevételeiből **22.272.738 Ft** általános tartalék képződött.

A közhatalmi bevételek előirányzatát 28.042.379 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Működési bevételek előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Az ivóvíz és szennyvíz rákötésből **2.090.500 Ft** többletbevétele keletkezett az önkormányzatnak.

Rendezvény jegyértékesítéséből **506.000 Ft** többletbevétel képződött.

2023. évi közüzemi díj visszatérítéséből **1.611.896 Ft** többletbevétel képződött.

(összesességében 4.208.396 Ft növekedés)

Közös Hivatal

2023. évi közüzemi díj visszatérítéséből **80.770 Ft** többletbevétel képződött.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

2023. évi közüzemi díj visszatérítéséből **2.031.129 Ft** többletbevétel képződött.

A működési bevételek kiemelt előirányzatot 6.320.295 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

A szociális kölcsön törlesztéséből **200.000 Ft** bevétel beemelése vált szükségessé.

Működési célú támogatások, kölcsönök visszatérülése előirányzatot 200.000 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Felhalmozási bevételek előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Az ügyeleti társulás megszüntetésével kapcsolatosan a záró pénzkészlet visszaosztásából **159.917 Ft** bevétel képződött.

A felhalmozási bevételek előirányzatát összességében 159.917 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Finanszírozási bevételek előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

A 2025. évi állami támogatás előlegére **18.838.028 Ft**-ot folyósított a Magyar Államkincstár.

A finanszírozási bevételek előirányzatát 18.838.028 Ft-tal javasoljuk megemelni.

A fentiek alapján a bevételi előirányzatot összességében 66.359.705 Ft-tal javasoljuk megemelni.

A fenti pótelőirányzatok átvezetésével Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi bevételi főösszegét 1.330.833.297 Ft-ban,

A főösszegen belül a működési bevételek előirányzatát 1.104.362.471 Ft-ban, melyből:

aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételek előirányzatát 1.093.869.708 Ft-ban

ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek előirányzatát 7.071.293 Ft-ban

ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési bevételeinek előirányzatát 3.421.470 Ft-ban

A főösszegen belül a felhalmozási bevételek előirányzatát 11.549.145 Ft-ban, melyből:

ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási bevételeinek előirányzata 11.549.145 Ft-ban

A főösszegen belül a finanszírozási bevételek előirányzatát 214.921.681 Ft-ban, melyből:

ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek előirányzatát

212.547.112 Ft-ban

*cb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételeinek előirányzatát
1.076.684 Ft-ban*

*cc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde finanszírozási bevételeinek előirányzatát
1.297.885 Ft-ban javasoljuk megállapítani.*

Kiadások:

Működési kiadások:

Személyi juttatások előirányzat módosítása

Önkormányzat:

A parkfenntartói feladatokkal kapcsolatos megbízási díjakra **800.000 Ft** többletbevétel beemelése vált szükségessé, míg a munkaadókat terhelő járulékokról **265.637 Ft** átcsoportosítás vált szükségessé.

A személyi juttatások előirányzatát összességében 1.065.637 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának módosítása:

Önkormányzat:

A parkfenntartói feladatokkal kapcsolatos megbízási díjakra a munkaadókat terhelő járulékokról **265.637 Ft** átcsoportosítás vált szükségessé.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát összességében 265.637 Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

Dologi kiadások előirányzatának módosítása:

Önkormányzat:

Rendezvény jegyértékesítéséből **506.000 Ft** többletbevétel képződött.

Az októberi felmérés keretében a közvilágítási támogatás összegét **3.300.000 Ft-tal** míg a szünidei étkeztetést **12.825 Ft-tal** csökkentették.

A gyermekétkeztetésre **1.090.051 Ft** támogatást kaptunk.

Az ivóvíz és szennyvíz rákötésekből **1.790.500 Ft** fedezetet szükséges biztosítani a lakossági szennyvíz szállítás költségeire.

A 101/2024. (IX.16.) határozat alapján szolgálati gépjármű beszerzés fenntartási költségeire biztosított támogatásból **872.080 Ft** előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé a beruházási kiadásokra.

(összességében 798.354 Ft csökkenés)

Közös Hivatal:

2023. évi közüzemi díj visszatérítéséből **80.770 Ft** többletbevétel képződött.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

2023. évi közüzemi díj visszatérítéséből **1.915.236 Ft** többletbevétel beemelés történt.

Az óvodaépület ablakaira redőny telepítésére **1.777.545 Ft** előirányzat átcsoportosítás történt az önkormányzat költségvetésébe. *(összességében 137.961 Ft növekedés)*

A dologi kiadások előirányzatát összességében 579.623 Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

Elvonások befizetések előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Az elvonások és befizetések előirányzatát **77.572 Ft-tal** szükséges csökkenteni melyből általános tartalék képezhető.

Az elvonások befizetések előirányzatát 77.572 Ft-tal szükséges csökkenteni.

Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

VTF/562/2024 kódszámú lakossági víz és csatorna pályázaton **13.990.300 Ft** támogatást nyertünk.

A működési célú támogatások ÁHT-n kívülre előirányzatát összességében 13.990.300 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Tartalék előirányzat módosítása:

a) Céltartalék

A 2025. évi állami támogatás előlegére **18.838.028 Ft**-ot folyósított a Magyar Államkincstár, melyből céltartalékot kell képezni, mivel az összeg 2025. januárjában visszavonásra kerül.

b) Általános tartalék:

Szociális ágazati pótlékra a bölcsődei foglalkoztatott 2 konyhai dolgozó részére 10-12 hónapra **318.660 Ft** támogatást kaptunk, melyet tartalékként szerepeltetünk.

Az elvonások és befizetések előirányzatát **77.572 Ft-tal** szükséges csökkenteni melyből általános tartalék képezhető.

Az iparüzési adó többletbevételéből **24.344.551 Ft** általános tartalék képződött.

Az októberi felmérés keretében köznevelési feladatokra kapott támogatásból **712.900 Ft** általános tartalék képezhető. *(összeségében 25.453.683 Ft növekedés)*

A fentiek alapján a tartalék előirányzatát 44.291.711 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívül előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Szociális kölcsön folyósítása miatt a szociális kölcsön törlesztéséből **200.000 Ft** bevétel beemelése vált szükségessé.

Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívül előirányzatot 200.000 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Felhalmozási kiadások

Beruházások előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Az iparüzési adó többletbevételéből **4.158.642 Ft** fedezet biztosítás történt a faluközpontban a Betlehem kialakítására.

A Bágyom út kialakítására **810.999 Ft** többletbevétel felhasználására volt szükség.

A 101/2024. (IX.16.) határozat alapján szolgálati gépjármű beszerzés fenntartási költségeire biztosított támogatásból **872.080 Ft** előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.

Az óvodaépület ablakaira redőny telepítésére **1.777.545 Ft** előirányzat átcsoportosítás történt a finanszírozási kiadások terhére. *(összesen 7.619.266 Ft növekedés)*

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A többletbevételek terhére a beruházási kiadásokat **115.893 Ft**-tal szükséges módosítani.

A beruházások előirányzatát 7.735.159 Ft-tal javasoljuk megemelni.

Finanszírozási kiadások előirányzat módosítása:

Az óvodaépület ablakaira redőny telepítésére az óvoda finanszírozását **1.777.545 Ft**-tal szükséges csökkenteni.

Finanszírozási kiadások előirányzatát 1.775.545 Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

A fentiek alapján a kiadási előirányzatot összességében 66.359.705 Ft-tal javasoljuk megemelni.

A fenti pótelőirányzatok átvezetésével Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi kiadási főösszegét 1.330.833.297 Ft-ban.

A főösszegen belül a működési kiadások előirányzatát 1.160.927.623 Ft-ban, melyből:

aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak előirányzatát 699.516.129 Ft-ban,

ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak előirányzatát 145.443.368 Ft-ban,

ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési kiadásainak előirányzatát 315.968.126 Ft-ban,

A főösszegen belül a felhalmozási kiadások előirányzatát 149.735.350 Ft-ban, melyből:

ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak előirányzatát 145.789.820 Ft-ban,

bb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal felhalmozási kiadásainak előirányzatát 1.352.437 Ft-ban,

bc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde felhalmozási kiadásainak előirányzatát 2.593.093 Ft-ban,

A főösszegen belül a finanszírozási kiadások előirányzatát 20.170.324 Ft-ban, melyből:

ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási kiadásainak előirányzatát 20.170.324 Ft-ban javasoljuk megállapítani.

Döntési javaslat:

Kérjük a Pénzügyi Bizottságot, hogy elfogadásra javasolja, a Képviselő-testületet, hogy fogadja el jelen előterjesztést Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.12.) rendelet módosításáról.

Kápolnásnyék, 2025. február 20.



ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló /2025. (II. 26.)

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 megfeleléség 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.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Az önkormányzat a költségvetési rendelet alapján látja el a kötelező, és az önként vállalt feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére.

A költségvetési rendelet módosításával és egységes szerkezetbe foglalásával a nyilvánosságteljeskörű, hiteles tájékoztatást kap az Önkormányzat gazdasági helyzetéről.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés. A módosult feladatalapú támogatások és az elnyert pályázatok, pénzügyi vonzattal járó képviselő-testületi határozatok miatt a költségvetési előirányzatok átcsoportosítása, módosítása vált szükségessé.

Költségvetési hatás:

Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés.

Környezeti és egészségi következmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet megalkotásával az adminisztratív terhek nem változnak.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.



Határozati javaslat

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága
/2025.(II. 26.)

H a t á r o z a t a

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezet elfogadását az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően.

Felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

Határidő: azonnali

**Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (II. 26.)
önkormányzati rendelete**

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

[1] A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósításra váró feladatokat, és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét és nagyságrendjét.

[2] 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 1.330.833.297 Ft-ban, ezen belül:

- a) működési bevételeinek összegét 1.104.362.471 Ft-ban, ezen belül:
 - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételeinek összegét 1.093.869.708 Ft-ban
 - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek összegét 7.071.293 Ft-ban,
 - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési bevételeinek összegét 3.421.470 Ft-ban,
- b) felhalmozási bevételeinek összegét 11.549.145 Ft-ban, ezen belül: Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási bevételeinek összegét 11.549.145 Ft-ban
- c) finanszírozási bevételeinek összegét 214.921.681 Ft-ban, ezen belül:
 - ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek összegét 212.547.112 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 1.330.833.297 Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásainak összegét 1.160.927.623 Ft-ban, ezen belül:
 - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak összegét 699.516.129 Ft-ban,
 - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak összegét 145.443.368 Ft-ban,
 - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési kiadásainak összegét 315.968.126 Ft-ban,

- b) felhalmozási kiadásainak összegét 149.735.350 Ft-ban, ezen belül:
 - ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak összegét 145.789.820 Ft-ban,
 - bb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal felhalmozási kiadásainak összegét 1.352.437 Ft-ban,
 - bc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde felhalmozási kiadásainak összegét 2.593.093 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 díjbevételek összegével csökkentett működési bevételek és a céltartalék összegével csökkentett működési kiadások különbözete 33.242.017 Ft működési hiány, melynek fedezete előző évi költségvetési maradvány.

(4) A felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások különbözete 138.186.205 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 23.557.215 Ft céltartalékot tervez, melynek fedezete 4.485.107 Ft előző évi költségvetési maradvány, 19.072.108 Ft tárgyévi működési bevétel. A céltartalékból 4.719.187 Ft talajterhelési díjból származó bevétel, melyet kizárólag környezetvédelmi feladatok végrehajtására lehet felhasználni. A 18.838.028 Ft a 2025. évi állami támogatás előlege, melyet a Magyar Államkincstár 2025. januárban visszavon.

(2) A képviselő-testület 26.206.416 Ft általános tartalékot tervez melynek fedezete tárgyévi működési bevétel.”

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

dr. Bognár Dalma
jegyző

A rendelet a mai napon kihirdetésre került:

Kápolnásnyék, 2025. február 26.

dr. Bognár Dalma
jegyző

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

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

1. Táblázat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban Teljesítés
I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata			
II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal			
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde			
Önkormányzatok működési támogatásai	610 330 742	620 159 045	0
Elvonások, befizetések bevételei			
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	5 454 903	13 015 417	0
Jövedelemadók (termőföld SZJA)	0		
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	34 625 536	0
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	220 000 000	302 863 148	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
Közhatalmi bevételek	256 700 000	343 391 846	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	808 081	1 008 081	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési bevételek (intézményi)	105 123 954	126 788 082	0
Működési bevételek összesen	978 417 680	1 104 362 471	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	8 951 412	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 597 733	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	11 549 145	0
Költségvetési bevételek	978 417 680	1 115 911 616	0
Hosszú lejáratú hitel vállalkozástól	0		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	193 371 528	196 083 653	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	18 838 028	
Finanszírozási bevételek	193 371 528	214 921 681	0
	0		
Bevételek mindösszesen	1 171 789 208	1 330 833 297	0

2. Táblázat

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata			
Önkormányzatok működési támogatásai	610 330 742	620 159 045	
Elvonások, befizetések bevételei			
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	5 454 903	7 568 789	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	34 625 536	
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	220 000 000	302 863 148	
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	4 000 000	4 000 000	
Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	1 903 162	
Közhatalmi bevételek	256 700 000	343 391 846	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	808 081	1 008 081	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
Működési bevételek (intézményi)	103 613 954	121 741 947	
Működési bevételek összesen	976 907 680	1 093 869 708	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről			
Felhalmozási bevételek	0	8 951 412	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 597 733	
Felhalmozási bevételek összesen	0	11 549 145	0
Költségvetési bevételek	976 907 680	1 105 418 853	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	193 371 528	193 709 084	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	18 838 028	
Finanszírozási bevételek	193 371 528	212 547 112	
Bevételek mindösszesen	1 170 279 208	1 317 965 965	

3. Táblázat

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

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal			
Önkormányzatok működési támogatásai	0		
Elvonások, befizetések bevételei			
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	0	5 446 628	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	
Működési bevételek (intézményi)	1 490 000	1 624 665	
Működési bevételek összesen	1 490 000	7 071 293	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről			
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási bevételek összesen	0		
Költségvetési bevételek	1 490 000	7 071 293	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		1 076 684	
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Finanszírozási bevételek	0	1 076 684	
Bevételek mindösszesen	1 490 000	8 147 977	
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	128 471 456	138 647 828	

4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde			

Az önállóan működő intézmény 2024. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
Önkormányzatok működési támogatásai	0		
Elvonások, befizetések bevételei			
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	0		
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
Működési bevételek (intézményi)	20 000	3 421 470	
Működési bevételek összesen	20 000	3 421 470	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről	0		
Felhalmozási bevételek	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási bevételek összesen	0		
Költségvetési bevételek	20 000	3 421 470	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 297 885	
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Finanszírozási bevételek	0	1 297 885	
Bevételek mindösszesen	20 000	4 719 355	
Tájékoztató adat: Óvoda és Bölcsőde finanszírozás	315 619 409	313 841 864	

”

„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
I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata			
II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal			
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde			
Személyi juttatások	434 559 533	450 349 853	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 107 034	59 603 349	0
Dologi kiadások	445 085 998	457 839 843	0
Elvonások befizetések	48 210 553	50 746 968	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	66 787 340	0
Tartalékok	10 489 327	49 763 631	0
ebből: Általános tartalék	5 804 220	26 206 416	0
Céltartalék	4 685 107	23 557 215	0
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 200 000	0
Működési kiadások	1 059 605 285	1 160 927 623	0
Felújítások	51 317 028	63 210 688	0
Beruházások	40 696 571	84 735 786	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 788 876	0
Felhalmozási kiadások	92 013 599	149 735 350	0
Költségvetési kiadások	1 151 618 884	1 310 662 973	0
Finanszírozási kiadások	20 170 324	20 170 324	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 171 789 208	1 330 833 297	0

2. Táblázat

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

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként			
I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata			
Személyi juttatások	83 318 000	92 134 337	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 261 793	11 821 656	
Dologi kiadások	399 222 907	402 425 558	
Elvonások befizetések	48 210 553	50 746 968	
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	66 787 340	
Tartalékok	10 489 327	49 763 631	
ebből: Általános tartalék	5 804 220	26 206 416	
Céltartalék	4 685 107	23 557 215	
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 200 000	
Működési kiadás	615 655 420	699 516 129	
Felújítások	51 317 028	63 210 688	
Beruházások	39 045 571	80 790 256	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 788 876	
Felhalmozási kiadások	90 362 599	145 789 820	
Költségvetési kiadások	706 018 019	845 305 949	
Finanszírozási kiadások	20 170 324	20 170 324	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	726 188 343	865 476 273	
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	128 471 456	138 647 828	
Óvoda és bölcsőde	315 619 409	313 841 864	

3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal			
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	21 251 700	

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként			
Elvonások befizetések			
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		
Működési kiadás	129 580 456	145 443 368	
Felújítások	0		
Beruházások	381 000	1 352 437	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
Felhalmozási kiadások	381 000	1 352 437	
Költségvetési kiadások	129 961 456	146 795 805	
Finanszírozási kiadások	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	129 961 456	146 795 805	

4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde			
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	34 162 585	
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		
Működési kiadások	314 369 409	315 968 126	

Az önállóan működő intézmény 2024. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
Felújítások			
Beruházások	1 270 000	2 593 093	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
Felhalmozási kiadások	1 270 000	2 593 093	
Költségvetési kiadások	315 639 409	318 561 219	
Finanszírozási kiadások	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	315 639 409	318 561 219	

”

„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
I. Kápolnásnyék Község Önkormányzat					
Immateriális javak beszerzése		0			
Ingtatlan beszerzés létesítés	Semmelweis téri tároló épület építése	19 144 691	22 616 096		saját forrás
	Közvilágítás bővítés a Vízmű utcában és a Bágyom 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
	Magasággyás kialakítása		3 909 054		saját forrás
	Pettend faluház energetikai korszerűsítés		4 412 651		saját forrás
	Arany J. u. játszótér		488 980		saját forrás
	Óvoda redőny		1 777 543		
Informatikai eszközök beszerzése	Laptopok beszerzése	1 270 000	542 370		saját forrás
Tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű eszközök	3 810 000	5 992 185		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		14 872 080		saját forrás
Beruházások összesen		39 045 571	80 790 256	0	
Ingtatlan 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 Bágyom utca		5 715 000		saját forrás
	Útfelújítás Balassa utca	5 028 028	5 028 028		saját forrás
	Óvoda vizesblokk		3 885 565		
Felújítás összesen		51 317 028	63 210 688	0	
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül (pályázati elszámolás visszafizetési kötelezettség)			1 788 876		
Felhalmozási kiadás összesen		90 362 599	145 789 820	0 0	

2. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2024. évi felhalmozási kiadásai					
					Forintban

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

3. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2024. évi felhalmozási kiadásai				
				Forintban
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde				
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Bölcsődébe sófal kialakítása	1 270 000	2 202 196	
	Egyéb tárgyi eszköz (diafilm, könyvek, padlószőnyeg)		390 897	
Beruházások összesen		1 270 000	2 593 093	
Ingatlan felújítás				
Felújítás összesen		0	0	
Felhalmozási kiadás összesen		1 270 000	2 593 093	

”

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Közös Önk.	Módosított	109 350 216	14 841 452	21 251 700	0	0	0	0	1 352 437	0	0	146 795 805
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2024. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													
						2024. ÉVI KIADÁSOK							forint
CÍMREND Alcím, Kor. Funkció	Előirányzat	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK											KIADÁSOK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		FINANSZ. KIADÁSOK		
		Egyéb működési célú kiadás							Beruházások	Felújítások			
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Kölcsönök	Működési célú támogatások Elvonások befizetések	Tartalékok					
	091110	Eredeti	149 409 986	19 857 013	1 646 220								170 913 219
Óvodai nevelés		Módosított	149 329 407	19 838 153	2 361 220						92 963		171 621 743
		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						635 000		15 570 391
Működőtétési feladatok		Módosított	300 000	117 510	14 063 479						542 037		15 023 026
		Teljesítés											0
	104031	Eredeti	88 000 114	11 542 308	16 380 907						635 000		116 558 329
Bölcsődei ellátás		Módosított	88 080 692	11 542 308	17 608 736						1 958 093		119 189 829
		Teljesítés											0
	104035	Eredeti	10 785 200	1 398 980									12 184 180
Bölcsődei étkeztetés		Módosított	10 785 201	1 398 980	129 150								12 313 331
		Teljesítés											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		Módosított	248 865 300	32 940 241	34 162 585	0	0	0	0	2 593 093	0	0	318 561 219
	Óvoda és Bölcsőde	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	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.	forint
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	Összesen
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	67 920 954	450 349 853
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	8 673 905	59 603 349
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	51 420 107	457 839 843
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	3 939 975	50 746 968
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	16 990 300	66 787 340
Működési célú kölcsönök folyósítása			200 000		100 000		100 000	200 000		100 000	100 000	400 000	1 200 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	76 124 891	76 574 891	81 374 891	90 692 530	94 478 731	85 442 091	95 409 313	82 210 891	110 831 294	84 844 424	82 374 891	150 805 154	1 111 163 992
ÖSSZESEN													
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	8 135 159	149 735 350
Finanszírozási kiadás						20 170 324							20 170 324
KIADÁS ÖSSZESEN	77 124 891	77 474 891	105 658 639	109 382 294	119 478 731	106 801 250	119 626 592	109 210 891	129 351 859	85 244 424	82 774 891	158 940 313	1 281 069 666
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	12 444 249	126 788 082
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	61 118 164	620 159 045
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	58 042 379	343 391 846
Működési célú tám. Áht-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	280 000	1 008 081
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	82 614 837	61 935 298	180 455 299	72 604 609	87 505 176	61 445 298	74 069 285	65 771 563	158 233 258	67 219 078	60 119 078	132 389 695	1 104 362 471
ÖSSZESEN													
Felhalmozási bevételek					2 597 733		796 000		7 995 495			159 917	11 549 145
Hosszú lejáratú hitel pénzügyi váll.													0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	82 614 837	61 935 298	180 455 299	72 604 609	90 102 909	61 445 298	74 865 285	65 771 563	166 228 753	67 219 078	60 119 078	132 549 612	1 115 911 616
Záró pénzkészlet	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	70 173 522	

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

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

			forintban
Pénzeszközáttadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	13 319 000	22 336 639	
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	
Egyéb vállalkozások (DRV lakossági víz és csatorna pályázat)		13 990 300	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	46 533 840	66 787 340	
Óvodáztatási támogatás	0	0	
Családi támogatások	0	0	
Lakhatással kapcsolatos támogatások	0	0	
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	
Egyéb nem intézményi ellátások	2 300 000	2 300 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000	2 300 000	

”

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

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

				Forintban
Megnevezés	Törlesztőrészletek alakulása			
	2024 év	2025 év	2026 év	2027 év
Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek				
Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek összesen	0	0	0	0
Saját bevételek:	Tervezett bevételek			
	2024 év	2025 év	2026 év	2027 év
Jövedelemadók (termőföld SZJA)				
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	34 625 536	33 000 000	33 000 000	33 500 000
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	302 863 148	200 000 000	220 000 000	220 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (díj, bírság)	1 903 162	500 000	500 000	500 000
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	17 540 574	10 500 000	11 000 000	11 500 000
Kamatbevétel	500	500	500	500
Működési bevételek összesen	356 932 920	244 000 500	264 500 500	265 500 500
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Saját bevételek összesen	356 932 920	244 000 500	264 500 500	265 500 500
Kötelezettségek aránya %	0%	0%	0%	0%

”

„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
I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata			
II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal			
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde			
Önkormányzatok működési támogatásai	620 159 045	Személyi juttatások	450 349 853
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	13 015 417	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	59 603 349
Közhatalmi bevételek	343 391 846	Dologi kiadások	457 839 843
Működési célú átvett pénzeszközök		Elvonások befizetések	50 746 968
Működési bevételek (intézményi)	126 788 082	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000
ebből eszközhasználati díj		Egyéb műk. célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 200 000
Működési célú kölcsönök törlesztése	1 008 081	Egyéb működési célú tám. Áht-n kívülre	66 787 340
		Egyéb működési célú tám. Áht-n belülre	22 336 639
		Tartalék	49 763 631
Működési bevételek összesen	1 104 362 471	Működési kiadások összesen	1 160 927 623
Felhalmozási célú átvett tám.	2 597 733	Felújítások	63 210 688
Felhalmozási bevételek	8 791 495	Beruházások	84 735 786
Részesedések megszűnéséhez kapcs. Bev.	159917	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 788 876
Felhalmozási bevételek összesen	11 549 145	Felhalmozási kiadások összesen	149 735 350
Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól			
Előző évi maradvány igénybevétele	196 083 653		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 838 028		
Finanszírozási bevételek	214 921 681	Finanszírozási kiadások összesen	20 170 324
Bevételek mindösszesen	1 330 833 297	Kiadások mindösszesen	1 330 833 297

”

„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

								Forint
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból			
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalat	államigazgatási	
					feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	43 683 200	47 048 524	42 668 557	4 379 967		
02	Normatív jutalmak	K1102	3 381 800	7 382 176	7 231 800	150 376		
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 költségterítés	K1108			0			
09	Közlekedési költségterítés	K1109			0			
10	Egyéb költségterítések	K1110	0	45 000	45 000			
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	54 586 357	4 530 343		0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	26 770 000	25 410 327	25 410 327			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 182 000	4 167 310	4 167 310			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 000 000	3 440 000	3 411 657	28 343		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	31 952 000	33 017 637	32 989 294	28 343		0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	83 318 000	92 134 337	87 575 651	4 558 686		0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 261 793	11 821 656	11 431 468	390 188		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	300 000	300 000	300 000			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	30 410 000	28 578 781	21 910 614	6 668 167		
23	Árubeszerzés	K313			0			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	30 710 000	28 878 781	22 210 614	6 668 167		0

25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	5 128 952	5 078 952	5 078 952		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	323 760	433 760	433 760		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	5 452 712	5 512 712	5 512 712	0	0
28	Villamoaneregia szolgáltatás díja	K3311	50 341 532	47 543 107	47 543 107		
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	1 870 000	1 870 000		
32	Közüzem díjak	K331	59 511 532	56 913 107	56 913 107		
33	Vásárolt élelmezés	K332	143 535 966	147 000 084	146 747 316	252 768	
34	Bérleti és lízing díjak	K333	8 506 000	11 906 000	11 506 000	400 000	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	7 350 000	10 124 991	10 098 219	26 772	
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	38 726 728	35 821 228	2 905 500	
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	277 348 686	283 856 056	280 271 016	3 585 040	0
40	Kiküldetések kiadásai	K341	480 000	532 040	532 040		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	200 000	147 960	147 960		
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	76 282 673	73 968 461	2 314 212	
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 808 150	5 043 000	5 043 000		
45	Kamatkiadások	K353			0		
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	3 255 736	2 172 336	2 161 585	10 751	
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	85 031 509	83 498 009	81 173 046	2 324 963	0
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	399 222 907	402 425 558	389 847 388	12 578 170	0
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	1 981 260	318 740	

58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	2 300 000	2 300 000	1 981 260	318 740	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			0		
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	11 574 725	14 111 140	14 111 140		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson 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	50 746 968	50 746 968	0	0
64	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból 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 kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0		
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	1 000 000	1 200 000	1 200 000		
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	66 787 340	51 320 140	15 467 200	
74	Tartalékok	K513	10 489 327	49 763 631	49 763 631		
75	Egyéb működési célú kiadások	K5	119 552 720	190 834 578	167 849 739	22 984 839	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0		
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	27 263 560	47 532 296	19 204 441	28 327 855	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 000 000	427 063	427 063		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	6 543 307	20 970 201	8 970 597	11 999 604	
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	11 860 696	6 048 350	5 812 346	
83	Beruházások (=72+...+78)	K6	39 045 571	80 790 256	34 650 451	46 139 805	0
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	Felújítások (=80+...+83)	K7	51 317 028	63 210 688	63 210 688	0	0
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	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	1 788 876	1 788 876	0	0
99	Költségvetési kiadások	K1-K8	706 018 019	845 305 949	758 335 521	86 970 428	0
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	452 489 692	452 489 692		
103	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	464 261 189	472 660 016	472 660 016	0	0
	Kiadások összesen	K	1 170 279 208	1 317 965 965	1 230 995 537	86 970 428	0
Sor-szám	BEVÉTELI Rovat megnevezése	Rovat száma			0		
1.	2.	3.			0		
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	188 302 988	185 002 988	185 002 988		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	186 886 900	188 234 986	188 234 986		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1131	91 945 080	81 978 564	81 978 564		

05	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	B1132	96 947 688	101 856 277	101 856 277		
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		16 470 610	13 990 300	2 480 310	
07	Elszámolásból származó bevételek	B116		41 416	41 416		
08	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	610 330 742	620 159 045	617 678 735	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	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	615 785 645	627 727 834	625 247 524	2 480 310	0
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	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0	0
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	34 625 536	34 625 536		
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	220 000 000	302 863 148	302 863 148		
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	306 863 148	306 863 148	0	0
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	700 000	1 903 162	1 903 162		
34	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	256 700 000	343 391 846	343 391 846	0	0
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0		
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 016 680	17 540 574	16 247 501	1 293 073	
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	10 524 159	10 191 231	332 928	
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	Részesedésekből 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	10 642 793	9 442 793	1 200 000	
50	Működési bevételek	B4	103 613 954	121 741 947	118 915 946	2 826 001	0
51	Immateriális javak értékesítése	B51			0		
52	Ingatlanok értékesítése	B52		8 791 495	8 791 495		
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0		
54	Részesedések értékesítése	B54			0		
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		159 917	159 917		
56	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	8 951 412	8 951 412	0	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	B61			0		

	megtérülések államháztartáson kívülről						
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	1 008 081	1 008 081		
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0		
62	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	808 081	1 008 081	1 008 081	0	0
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		
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		2 597 733	2 597 733		
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	2 597 733	2 597 733	0	0
70	Költségvetési bevételek	B1-B7	976 907 680	1 105 418 853	1 100 112 542	5 306 311	0
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		18 838 028	18 838 028		
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816			0		
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	193 371 528	212 547 112	212 547 112	0	0
30	Bevételek összesen	B	1 170 279 208	1 317 965 965	1 312 659 654	5 306 311	0

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 előirányzatból		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalat	államigazg atási
					feladat		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	86 418 000	84 194 794	84 194 794		
02	Normatív jutalmak	K1102	7 630 500	12 290 000	12 290 000	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	5 780 153	5 780 153		
08	Ruházati költségterítés	K1108		74 550	74 550		
09	Közlekedési költségterítés	K1109	1 634 400	1 658 067	1 658 067		
10	Egyéb költségterítések	K1110	360 000	180 000	180 000		
11	Lakhatási támogatások	K1111			0		
12	Szociális támogatások	K1112			0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	200 000	1 318 742	1 318 742		
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	Személyi juttatások (=14+18)	K1	102 376 233	109 350 216	109 350 216	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 905 000	14 841 452	14 841 452		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	50 000	50 000		
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	2 183 168	2 183 168	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 903 890	3 266 341	3 266 341		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	360 000	360 000	360 000		

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 előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazg atási
1.	2.	3.					
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 263 890	3 626 341	3 626 341	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	Közüzem díjak	K331	670 000	670 000	670 000		
33	Vásárolt élelmezés	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	1 431 319	1 431 319		
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		5 535 600	5 535 600		
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 247 697	3 006 750	3 006 750		
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	5 049 750	10 693 169	10 693 169	0	0
40	Kiküldetések kiadásai	K341	1 500 000	1 300 000	1 300 000		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342			0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	1 500 000	1 300 000	1 300 000	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	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	13 299 223	21 251 700	21 251 700	0	0
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41			0		
51	Családi támogatások	K42			0		
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			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	államigazg atási
1.	2.	3.					
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	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			0		
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			0		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson 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		

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	államigazg atási
1.	2.	3.					
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	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0
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	Részesedések beszerzése	K65			0		
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	81 000	287 526	287 526	0	
83	Beruházások (=72+...+78)	K6	381 000	1 352 437	1 352 437	0	0
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	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0	0	0
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,	K83			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 előirányzathól		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalat	államigazg atási
	kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
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	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0
99	Költségvetési kiadások	K1-K8	129 961 456	146 795 805	146 795 805	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0		
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			0		
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			0		
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0	0
	Kiadások összesen	K	129 961 456	146 795 805	146 795 805	0	0
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 gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113			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	államigazg atási
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 (=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	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	5 446 628	5 446 628	0	0
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		

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		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalt	államigazgatási
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0	0
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	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0		
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		80 000	80 000		
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 280 000	1 364 831	1 364 831		
37	Tulajdonosi bevételek	B404			0		
38	Ellátási díjak	B405			0		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0		
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081			0		
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082		1	1		
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	1	1	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091			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.					
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	179 833	179 833		
49	Működési bevételek	B4	1 490 000	1 624 665	1 624 665	0	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51			0		
51	Ingatlanok értékesítése	B52			0		
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0		
53	Részesedések értékesítése	B54			0		
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0		
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			0		
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			0		
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			0		
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			0		
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0		
61	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			0		
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			0		

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.					
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			0		
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			0		
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0		
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek	B1-B7	1 490 000	7 071 293	7 071 293	0	0
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 szervi támogatás	B816	128 471 456	138 647 828	138 647 828		
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	128 471 456	139 724 512	139 724 512	0	0
30	Bevételek összesen	B	129 961 456	146 795 805	146 795 805	0	0

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 előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
					feladat		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	221 895 284	217 944 336	217 944 336		
02	Normatív jutalmak	K1102	18 401 086	17 901 086	17 901 086		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		500 000	500 000		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	800 000	3 800 000	3 800 000		

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		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalat	államigazgatási
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 költségtérítés	K1108			0		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 530 058	1 530 058	1 530 058		
10	Egyéb költségtérítések	K1110			0		
11	Lakhatási támogatások	K1111			0		
12	Szociális támogatások	K1112			0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		950 948	950 948		
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	Személyi juttatások (=14+18)	K1	248 865 300	248 865 300	248 865 300	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	32 940 241	32 940 241	32 940 241		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 650 000	1 450 000	1 450 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 123 304	5 346 724	5 346 724		
23	Árubeszerzés	K313			0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 773 304	6 796 724	6 796 724	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	768 000	868 000	868 000		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	84 000	84 000	84 000		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	852 000	952 000	952 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 200 000	3 142 000	3 142 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	7 850 000	9 321 086	9 321 086		
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313			0		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 490 000	1 990 000	1 990 000		
32	Közüzem díjak	K331	12 540 000	14 453 086	14 453 086		

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 előirányzathból		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalat	államigazgat ási
33	Vásárolt élelmezés	K332			0		
34	Bérleti és lízing díjak	K333		300 000	300 000		
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 100 000	650 000	650 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K335			0		
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	932 000	932 000	932 000		
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 169 328	3 771 478	3 771 478		
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	18 741 328	20 106 564	20 106 564	0	0
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	6 237 297	6 237 297		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			0		
45	Kamatkiadások	K353			0		
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	20 000	70 000	70 000		
48	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 197 236	6 307 297	6 307 297	0	0
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	32 563 868	34 162 585	34 162 585	0	0
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	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			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.					
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			0		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen 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	Kamatátogatások	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	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0		
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			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		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalat	államigazgatási
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000	2 323 093	2 323 093		
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	Beruházások (=72+...+78)	K6	1 270 000	2 593 093	2 593 093	0	0
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	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0	0	0
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		

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 előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0
99	Költségvetési kiadások	K1-K8	315 639 409	318 561 219	318 561 219		0
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0		
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			0		
102	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			0		
103	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0	0
	Kiadások összesen	K	315 639 409	318 561 219	318 561 219	0	0
Sor - szá m	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 gyermekétkeztetési 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	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	B14			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		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalat	államigazgatási
	visszatérülése államháztartáson belülről						
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			0		
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			0		
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			0		
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0		
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0		
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			0		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0	0
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		

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 előirányzatból		
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási
1.	2.	3.					
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	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0		
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0		
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			0		
37	Tulajdonosi bevételek	B404			0		
38	Ellátási díjak	B405			0		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0		
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081			0		
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 kártérítés	B410			0		
48	Egyéb működési bevételek	B411	19 900	3 421 370	3 421 370		
49	Működési bevételek	B4	20 000	3 421 470	3 421 470	0	0
50	Immateriális javak értékesítése	B51			0		
51	Ingatlanok értékesítése	B52			0		
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0		
53	Részesedések értékesítése	B54			0		
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0		
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0	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.					
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			0		
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			0		
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			0		
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			0		
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0		
61	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			0		
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			0		
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			0		
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			0		
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0		
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek	B1-B7	20 000	3 421 470	3 421 470	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		1 297 885	1 297 885		
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			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.					
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	313 841 864	313 841 864		
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	315 619 409	315 139 749	315 139 749	0	0
30	Bevételek összesen	B	315 639 409	318 561 219	318 561 219	0	0

22

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló 3/2025. (II. 26.)

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.§

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

2. §

A tartalék módosítását szabályozza

3. §

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

Kápolnásnyék Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés szöveges indoklás

forint

Megnevezés:	2024. évi előirányzat		Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	43 683 200	47 048 524	

Normatív jutalmak	3 381 800	7 382 176
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra		
Végkielégítés		
Jubileumi jutalom		
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	4 000 000	4 140 000
Közlekedési költségtérítés		
Egyéb költségtérítések		45 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	301 000	501 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	51 366 000	59 116 700
Választott tisztségviselők juttatásai (polgármester, alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok)	26 770 000	25 410 327
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (kisbíró kihordás, orvosi rendelő helyettesítés takarítás, műfüves pálya gondnoki feladatok, nyugdíjas klub takarítása)	3 182 000	4 167 310
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	2 000 000	3 440 000
Külső személyi juttatások	31 952 000	33 017 637
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	83 318 000	92 134 337
Szociális hozzájárulási adó	10 244 027	10 729 890
Egészségügyi hozzájárulás		
Táppénz hozzájárulás		
Munkáltatót terhelő SZJA	1 017 766	1 091 766
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	11 261 793	11 821 656
Gyógyszerbeszerzés (védőnő részére)		
Könyv , folyóirat beszerzése	300 000	300 000
Szakmai anyagok beszerzése	300 000	300 000
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	18 711 781
Virágosítás: 7.000.000 Ft		5 155 569
Karb. Anyag fűnyírók, fűrész 1.000.000 Ft		1 000 000

Karb. és egyéb anyagok, közterületre készletbeszerzés (festékek, homok, autó alkatrész, virágföld, vízszerelési anyagok, díszkivilágítás stb:)	1.	1 800 000	
800.000 Ft			
Díszkivilágítás Pettend 2.260.000 Ft		511 781	
Közutakra táblák kihelyezése, útszórósó 800.000 Ft		317 000	
Köztemető karbantartás 300.000 Ft		600 000	
Hivatalba egyéb a. 1.000.000 Ft		,	
Védőital közfoglalkoztatottak, dolgozók 300.000 Ft		300 000	
Rendezvények : 8.300.000 Ft		8 927 431	
Szoc és szünidei tkeztetés svéd tál + tető 100.000 Ft		100 000	
Szociális tűzif pályázat		2 317 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	30 410 000	28 578 781	
Készletbeszerzés	30 710 000	28 878 781	
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	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 128 952	5 078 952	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	323 760	433 760	
Kommunikációs szolgáltatások	5 452 712	5 512 712	
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	47 543 107	
Víz- és csatornadíjak (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző, közutak)	1 670 000	1 870 000	
Közüzemeli díjak	59 511 532	56 913 107	
Szociális étkeztetés	9 611 000	9 210 086	
Bölcsődei étkezés	10 381 280	14 866 033	
Óvodai étkeztetés	51 575 040	51 575 040	
Ált. Iskolai étkeztetés	64 755 365	64 136 766	
Gimnáziumi étkeztetés	4 826 095	4 826 095	

Szünnidei gyermekétkeztetés	387 186	386 064
Rendezvényekre vásárolt élelmezés (idősek napi étk. Mihálynap)	2 000 000	2 000 000
Vásárolt élelmezés	143 535 966	147 000 084
Bérleti és lízingdíjak	8 506 000	11 906 000
(Fő u. 31.) (2.040.000Ft)		2 440 000
Bérleti díj elektromos autó (2.316.000 Ft)		2 371 667
Rendezvények (színpad, mobil wc stb) 4.000.000 Ft		6 944 333
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		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	7 350 000	10 124 991
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefonok, szolgálati lakások, iskolakonyha)	15 467 736	15 467 736
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül	400 000	413 686
Közvetített szolgáltatások	15 867 736	15 807 736
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
Ingatlanvagyron kataszter	510 000	510 000
GDPR adatkezelési szolgáltatás	109 410	109 410
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 377 410	3 377 410
Vagyonbiztosítás	1 212 728	1 546 205
Játszótéri eszközök felülvizsgálata		345 600
Szemétszállítás (temető, orvosi rendelő, nyugdíjas klub, hivatal)	4 720 000	1 161 668
Hóeltakarítás, síkosságmentesítés, fűnyírás		
Gyepmester, kártevőirtás, szúnyoggyérítés	1 481 420	1 481 420
Kisbíró nyomdaköltsége	2 500 000	2 695 000
Riasztó távfelügyelet	266 940	271 070
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	100 000	100 000
Pénzügyi szolgáltatások (bankköltség)	2 800 000	4 058 185

Egyéb (közös költség, térképmásolat, üzemorvos)	4 795 370	2 311 566
Közüvilágítás korszerüsítés kamatfizetés	4 513 584	4 513 584
Rendezvények szolgáltatási költsége	15 270 000	14 943 430
Munka és tűzvédelmi szolgáltatás	840 000	840 000
Szállítási szociális tűzifa		910 000
Szállítási költség szennyvíz	700 000	3 549 000
Egyéb szolgáltatások	39 200 042	38 726 728
Szolgáltatási kiadások	277 348 686	283 856 056
Kiküldetések kiadásai	480 000	532 040
Reklám- és propaganda kiadások	200 000	147 960
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	680 000	680 000
ÁFA	76 967 623	76 282 673
Fizetendő Áfa	4 808 150	5 043 000
Vtkkt tagdíj	414 200	414 200
Hulladékgyazdálkodás (Polgárdi)	414 200	414 200
Velencei Térségfejl. (tagdíj)	70 000	120 000
Velencei tó turizmusáért TDM		
Ügyeleti tagdíj		
Humán családsegítő (tagdíj)	447 336	484 182
Egyéb adók, díjak, hatósági engedélyezések	1 910 000	739 754
Egyéb dologi kiadások	3 255 736	2 172 336
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	85 031 509	83 498 009
DOLOGI KIADÁSOK	399 222 907	402 425 558
Óvodáztatási támogatás		
Családi támogatások	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások		
Köztemetés	500 000	500 000
Iskolakezdési támogatás	100 000	100 000
Települési támogatás	1 700 000	1 700 000
Egyéb nem intézményi ellátások	2 300 000	2 300 000
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	2 300 000	2 300 000
Helyi önk. előző évi elsz. származó kiadásai	11 574 725	14 111 140
Helyi önk. törv. előírásan alapuló befizetései	36 635 828	36 635 828
(szolidaritási hozzájárulás)		
Elvonások és befizetések	48 210 553	50 746 968
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
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	13 319 000	22 336 639
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 200 000
Egyéb vállalkozások támogatás (Lakossági víz és csatorna pályázat- DRV Zrt.)	0	13 990 300
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		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	46 533 840	66 787 340
Céltartalék	4 685 107	4 719 187
Általános tartalék	5 804 220	45 044 444
Tartalék	10 489 327	49 763 631
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	119 552 720	190 834 578
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	615 655 420	699 516 129
Immateriális javak beszerzése létesítése		
Ingatlan beszerzése létesítése	27 263 560	47 532 296
Informatikai eszköz beszerzés	1 000 000	427 063
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	6 543 307	20 970 201
Részesedés vásárlás		
Beruházás Áfa	4 238 704	11 860 696
BERUHÁZÁSOK	39 045 571	80 790 256
Ingatlan felújítás	40 407 109	49 984 718
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa	10 909 919	13 225 970
FELÚJÍTÁSOK	51 317 028	63 210 688
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre		1 788 876
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	90 362 599	145 789 820
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	706 018 019	845 305 949
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	20 170 324	20 170 324
Közös Hivatal Finanszírozása	128 471 456	138 647 828

Óvoda finanszírozása	186 886 900	185 109 355
Bölcsőde finanszírozása	128 732 509	128 732 509
Központi irányító szervi támogatás folyósítása	444 090 865	452 489 692
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	464 261 189	472 660 016
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 170 279 208	1 317 965 965
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	188 302 988	185 002 988
<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	188 234 986
Települési önk. szoc. gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 945 080	81 978 564
<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	101 856 277
<i>Szünidei 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 feladatnak tám.	188 892 768	183 834 841
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</i>	
<i>Ft</i>		

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		16 470 610
Elszámolásból származó bevételek		41 416
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	610 330 742	620 159 045
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 Verebtől		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről	5 454 903	7 568 789
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL	615 785 645	627 727 834
Termőföld bérbeadásából származó SZJA		
Magánszemélyek jövedelemadói	0	0
Jövedelemadók	0	0
Építményadó	9 000 000	9 942 324
Magánszemélyek kommunális adója	23 000 000	24 683 212
Telekadó		
Vagyoni típusú adók	32 000 000	34 625 536
Iparüzési adó	220 000 000	302 863 148
Értékesítési és forgalmi adók	220 000 000	302 863 148
Gépjárműadók	0	
Talajterhelési díj		
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	4 000 000	4 000 000
Termékek és szolgáltatások adói	224 000 000	306 863 148
Szabálysértési bírság		
Késedelmi pótlék	500 000	1 669 082
Talajterhelési díj	200 000	234 080
Egyéb közhatalmi bevételek	700 000	1 903 162
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	256 700 000	343 391 846
Készletértékesítés ellenértéke		
Bérleti díj (Nyugdíjas klub, Pettend , Művelődési ház, műfüves pálya)	4 355 000	9 605 130
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	432 424
Rendezvény bevétel		1 062 600

Szociális étkezés kiszállítása	944 880	1 023 620
Szolgáltatások ellenértéke	11 016 680	17 540 574
Továbbszámlázott szolg- ÁHT-n kívül (továbbszámlázott rezsiköltség dolgozói telefonok, iskolakonyha)	19 549 524	19 211 649
Továbbszámlázott szolg- ÁHT-n belül	508 000	845 875
<i>Védőnői költségek</i>		
Közvetített szolgáltatások értéke	20 057 524	20 057 524
Tulajdonosi bevétel (osztalék)	0	0
Térítési díj (szoc.)	6 582 784	5 050 727
Térítési díj (bölcsőde)	2 277 000	2 520 514
Gondozási díj (bölcsőde)	10 663 600	10 924 000
Térítési díj (Óvoda)	8 354 500	8 854 500
Térítési díj (Általános Iskola)	18 185 963	18 714 106
Térítési díj (Gimnázium)	1 226 550	1 226 550
Ellátási díjak	47 290 397	47 290 397
Kiszámlázott ÁFA	10 238 853	10 524 159
Kiszámlázott ÁFAvisszatérülése	15 000 000	15 000 000
Kamatbevételek	500	500
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek eredménye		686 000
<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>		
Egyéb bevétel	10 000	6 640 397
Egyéb működési bevételek	10 000	10 642 793
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	103 613 954	121 741 947
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	808 081	1 008 081
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	808 081	1 008 081
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	976 907 680	1 093 869 708
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL	0	0
Ingatlanok értékesítése		8 791 495
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		159 917
Egyéb felhalmozási átvett pénzeszközök		2 597 733
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	11 549 145
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	11 549 145

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	976 907 680	1 105 418 853
Előző évi szabad költségvetési maradvány	145 000 000	145 337 556
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány	48 371 528	48 371 528
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	193 371 528	193 709 084
Államháztartáson belüli megelőlegezések		18 838 028
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	193 371 528	212 547 112
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 170 279 208	1 317 965 965

Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi költségvetés szöveges indoklás

Ft

Magnevezés:	2024. évi előirányzat		Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	86 418 000	84 194 794	
Normatív jutalmak	7 630 500	12 290 000	
Céljuttatás, projektpremium		1 555 000	
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra			
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások	6 133 333	5 780 153	
Közlekedési költségterítés	1 634 400	1 658 067	
Ruházati költségterítés		74 550	
Egyéb költségterítések	360 000	180 000	
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	200 000	1 318 742	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	102 376 233	107 051 306	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony			
Egyéb külső személyi juttatások		2 298 910	
Külső személyi juttatások	0	2 298 910	
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	102 376 233	109 350 216	
Szociális hozzájárulási adó	13 019 628	13 956 080	
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás			
Munkáltatót terhelő SZJA	885 372	885 372	
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	13 905 000	14 841 452	
Könyv , folyóirat beszerzése	200 000	50 000	
Szakmai anyagok beszerzése	200 000	50 000	
Irodaszer, nyomtatvány	1 700 000	2 083 168	

Munkaruha		
Egyéb anyagok	50 000	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 750 000	2 133 168
Készletbeszerzés	1 950 000	2 183 168
CD jogtár, internet , földszoftver stb	2 903 890	3 266 341
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 903 890	3 266 341
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	360 000	360 000
Kommunikációs szolgáltatások	3 263 890	3 626 341
Villamosenergia-szolgáltatás	670 000	670 000
Közüzemi díjak	670 000	670 000
Bérleti és lízingdíjak		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		49 500
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül	645 561	855 157
(önkormányzat, óvoda telefon)		
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül	486 492	576 162
(dolgozói telefon)		
Közvetített szolgáltatások	1 132 053	1 431 319
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		5 535 600
Postai szolgáltatás	2 100 000	1 703 351
Pénzügyi szolgáltatások	400 000	490 672
Egyéb (üzemorvos, kezelési ktg)	160 000	160 000
Továbbképzés	587 697	652 727
(mérlegképes, adó, közigazg. jegyzői)		
Egyéb szolgáltatások	3 247 697	3 006 750
Szolgáltatási kiadások	5 049 750	10 693 169
Kiküldetések kiadásai	1 500 000	1 300 000
Reklám- és propaganda kiadások		
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	1 500 000	1 300 000
ÁFA	1 525 583	3 214 157
Fizetendő Áfa		
Egyéb dologi kiadások	10 000	234 865
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 035 583	4 749 022
DOLOGI KIADÁSOK	13 299 223	21 251 700

Működési célú támogatások ÁHT-n belülre

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	129 580 456	145 443 368
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	300 000	300 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése		764 911
Beruházás Áfa	81 000	287 526
BERUHÁZÁSOK	381 000	1 352 437
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa		
FELÚJÍTÁSOK	0	
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	381 000	1 352 437
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	129 961 456	146 795 805
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	129 961 456	146 795 805
Működési célú támogatások ÁHT -n belülről		5 446 628
Készletértékesítés ellenértéke		
Egyéb szolg.		
Szolgáltatások ellenértéke	0	80 000
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül	730 000	821 928
(önkormányzat, óvoda telefon)		
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül	550 000	542 903
(dolgozói telefon)		
Közvetített szolgáltatások értéke	1 280 000	1 364 831
Kamatbevételek		1
Biztosító által fizetett kártérítés		
Egyéb bevétel (házasságkötés)	210 000	179 833
Egyéb működési bevételek	210 000	179 833
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1 490 000	1 624 665
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 490 000	1 624 665
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 490 000	7 071 293
Előző évi szabad költségvetési maradvány		1 076 684

Előző évi kötött költségvetési maradvány		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 076 684
Irányító szervi támogatás	128 471 456	138 647 828
ebből állami támogatás: 111.722 087 Ft		
Kápolnásnyék		
72 % 76.082.849 Ft		
Vereb 15 % 21.568.871 Ft		
Nadap 13 % 14.070.367 Ft		
Önkorm. Tám. Összesen: 16.749.369 Ft		
Kápolnásnyék 72 % 16.590.222 Ft		
Vereb 15 % -2.908.963 Ft		
Nadap 13 % 3.068.110 Ft		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	128 471 456	139 724 512
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	129 961 456	146 795 805

Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda 2024. évi költségvetés szöveges indoklás

Megnevezés:	2024. évi előirányzat		Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	132 631 860	129 030 912	Forintban
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.		520 369	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	149 409 986	149 329 407	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (SNI ellátás megbízási díjas óvónő)	370 000	370 000	
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	300 000	300 000	
Külső személyi juttatások	670 000	670 000	
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	150 079 986	149 999 407	

Szociális hozzájárulási adó	19 429 677	19 429 677
Egészségügyi hozzájárulás		
Táppénz hozzájárulás	300 000	50 000
Munkáltatót terhelő SZJA	269 276	519 276
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	19 998 953	19 998 953
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	150 000	150 000
Szakmai anyagok beszerzése	700 000	700 000
(ebből 300 e Ft karácsonyi ajándék csoportokba)		
Szakmai anyagok beszerzése	850 000	850 000
Irodaszer, nyomtatvány	200 000	50 000
Munkaruha	362 204	315 000
Tisztítószer	1 000 000	1 388 517
Karbantartási és egyéb anyagok	600 000	421 129
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 162 204	2 174 646
Készletbeszerzés	3 012 204	3 024 646
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	338 000	338 000
Fénymásoló karbantartás	240 000	240 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	578 000	678 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	84 000	84 000
Kommunikációs szolgáltatások	662 000	762 000
Gázenergia-szolgáltatás	3 500 000	2 738 000
Villamosenergia-szolgáltatás	1 700 000	1 962 000
Víz- és csatornadíjak	790 000	1 290 000
Közüzem díjak	5 990 000	5 990 000
Bérleti és lízingdíjak		300 000
Tisztasági meszelés	300 000	150 000
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	500 000	300 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	800 000	450 000
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül		
Közvetített szolgáltatások	0	
Adatvédelmi tisztviselői szolgáltatás	36 000	36 000
Táncoktatás	500 000	500 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	536 000	536 000
Vagyonbiztosítás	333 257	328 990
Postai szolgáltatás	40 000	40 000
Szemétszállítás	220 000	80 000

Riasztó távfelügyelet	71 500	71 500
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	60 000	60 000
Pénzügyi szolgáltatások	300 000	469 190
Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat)	899 000	520 000
Szállítás oktatásra		387 000
Továbbképzés	200 000	167 077
Egyéb szolgáltatások	2 123 757	2 123 757
Szolgáltatási kiadások	9 449 757	9 399 757
Kiküldetések kiadásai		
Reklám- és propaganda kiadások		
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	0	
ÁFA	3 049 000	3 178 296
Fizetendő Áfa		
Egyéb dologi kiadások	10 000	60 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 059 000	3 238 296
DOLOGI KIADÁSOK	16 182 961	16 424 699
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	186 261 900	186 423 059
Informatikai eszközök beszerzése létesítése		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	500 000	500 000
Beruházás Áfa	135 000	135 000
BERUHÁZÁSOK	635 000	635 000
Ingatlan felújítás		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa		
FELÚJÍTÁSOK	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	635 000	635 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	186 896 900	187 058 059
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	186 896 900	187 058 059
Készletértékesítés ellenértéke		
Egyéb szolg.		
Szolgáltatások ellenértéke	0	
Közvetített szolgáltatások értéke		
Kamatbevételek	100	100
Biztosító által fizetett kártérítés		
Egyéb bevétel	9 900	1 380 241
Egyéb működési bevételek	9 900	1 380 241

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	10 000	1 380 341	
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről			
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 000	1 380 341	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	10 000	1 380 341	
Előző évi szabad költségvetési maradvány		648 942	
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány			
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	648 942	
Irányító szervi támogatás	186 886 900	185 028 776	
ebből állami támogatás: 186.886.900 Ft.			
önkorm. támogatás:			
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	186 886 900	185 028 776	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	186 896 900	187 058 059	0
Kápolnásnyéki Napsugár Bölcsőde 2024. évi költségvetés szöveges indoklás			

Megnevezés:	2024. évi előirányzat		Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	89 263 424	88 913 424	
Normatív jutalmak	7 397 100	7 397 100	
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra			
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások	900 000	900 000	
(nyugdíjpénztár)			
Közlekedési költségterítés	924 790	924 790	
Egyéb költségterítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.		430 579	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	98 485 314	98 565 893	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony			
Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000	
(Reprezentáció)			
Külső személyi juttatások	300 000	300 000	
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	98 785 314	98 865 893	

Forintban

Szociális hozzájárulási adó	12 728 888	12 574 488
Egészségügyi hozzájárulás		
Táppénz hozzájárulás		343 712
Munkáltatót terhelő SZJA	212 400	23 088
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	12 941 288	12 941 288
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	200 000	200 000
Szakmai anyagok beszerzése	600 000	400 000
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>800 000</i>	<i>600 000</i>
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
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>2 961 100</i>	<i>3 172 078</i>
Készletbeszerzés	3 761 100	3 772 078
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	190 000	190 000
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>190 000</i>	<i>190 000</i>
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>		
Kommunikációs szolgáltatások	190 000	190 000
Gázenergia-szolgáltatás	4 350 000	6 583 086
Villamosenergia-szolgáltatás	1 500 000	1 180 000
Víz- és csatornadíjak	700 000	700 000
<i>Közüzemi díjak</i>	<i>6 550 000</i>	<i>8 463 086</i>
<i>Bérleti és lízingdíjak</i>		
Tisztasági meszelés		
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	300 000	200 000
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	<i>300 000</i>	<i>200 000</i>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül		
<i>Közvetített szolgáltatások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Bölcsődei szakértés, tanácsadás	360 000	360 000
Adatvédelmi tisztviselői szolgáltatás	36 000	36 000
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	<i>396 000</i>	<i>396 000</i>
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	597 150
Továbbképzés		
Egyéb szolgáltatások	2 045 571	1 647 721
Szolgáltatási kiadások	9 291 571	10 706 807
Kiküldetések kiadásai		
Reklám- és propaganda kiadások		
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	0	0
ÁFA	3 128 236	3 059 001
Fizetendő Áfa		
Egyéb dologi kiadások	10 000	10 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 138 236	3 069 001
DOLOGI KIADÁSOK	16 380 907	17 737 886
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	128 107 509	129 545 067
Informatikai eszközök beszerzése létesítése		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	500 000	1 823 093
Beruházás Áfa	135 000	135 000
BERUHÁZÁSOK	635 000	1 958 093
Ingatlan felújítás		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
Felújítás Áfa		
FELÚJÍTÁSOK	0	
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	635 000	1 958 093
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	128 742 509	131 503 160
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	128 742 509	131 503 160
Készletértékesítés ellenértéke		
Egyéb szolg.		
Szolgáltatások ellenértéke	0	
Közvetített szolgáltatások értéke		
Kamatbevételek		
Biztosító által fizetett kártérítés		
Egyéb bevétel	10 000	2 041 129
Egyéb működési bevételek	10 000	2 041 129
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	10 000	2 041 129
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről		

MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0		
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 000	2 041 129	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	10 000	2 041 129	
Előző évi szabad költségvetési maradvány		648 943	
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány			
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	648 943	0
Irányító szervi támogatás	128 732 509	128 813 088	
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			
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	128 732 509	129 462 031	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	128 742 509	131 503 160	

