

**Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről**

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. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet a címrendben foglalt költségvetési szervekre terjed ki, amelyet a 8. melléklet tartalmaz.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2023. évi költségvetésének bevételi főösszegét 983.608.527 Ft-ban ezen belül:

- a) működési bevételeinek összegét 788.294.103 Ft-ban ezen belül:
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételeinek összegét 786.991.703 Ft-ban
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek összegét 1.282.400 Ft-ban
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési bevételeinek összegét 20.000 Ft-ban
- b) finanszírozási bevételeinek összegét 195.314.424 Ft-ban, ezen belül:
  - ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek összegét 191.083.136 Ft-ban állapítja meg.
  - bb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételeinek összegét 4.231.288 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és intézménye 2023. évi költségvetésének kiadási főösszegét 983.608.527 Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásainak összegét 891.697.186 Ft-ban, ezen belül:
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak összegét 502.413.764 Ft-ban,
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak összegét 133.402.278 Ft-ban,
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési kiadásainak összegét 255.881.144 Ft-ban,
- b) felhalmozási kiadásainak összegét 74.303.835 Ft-ban, ezen belül:
  - ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak összegét 72.398.835 Ft-ban,
  - bb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal felhalmozási kiadásainak összegét 381.000 Ft-ban,

- bc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde felhalmozási kiadásainak összegét 1.524.000 Ft-ban,  
c) finanszírozási kiadásainak összegét 17.607.506 Ft-ban ezen belül: Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási kiadásainak összegét 17.607.506 Ft-ban állapítja meg.

(3) A 100.000 Ft talajterhelési díjbevételek összegével csökkentett működési bevételek és a tartalék összegével csökkentett működési kiadások különbözete 86.640.951 Ft működési hiány, melynek fedezete előző évi költségvetési maradvány.

(4) A 74.303.835 Ft felhalmozási hiány fedezete előző évi költségvetési maradvány.

(5) 17.607.506 Ft finanszírozási hiány fedezete előző évi költségvetési maradvány.

### 3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetési bevételeit bevételi forrásonként összevontan az 1. melléklet 1. táblázat, intézményenként a 2., 3. és 4. táblázat szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és intézményei bevételeit, kiemelt előirányzatonként összevontan a 4. melléklet 1 táblázat, kormányzati funkciók szerint intézményenként a 2., 3. és 4. táblázat tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2023. évi kiadásainak előirányzatait kiemelt előirányzatonként összevontan a 2. melléklet 1. táblázat intézményenként a 2., 3. és 4. táblázat szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat és intézményei kiadásait kiemelt előirányzatonként összevontan az 5. melléklet 1 táblázat, kormányzati funkciók szerint intézményenként a 2., 3. és 4. táblázat tartalmazza.

(5) Az önkormányzat és intézményei 2023. évben beruházási, illetve felújítási kiadásait a 3. melléklet 1., 2. és 3. táblázat szerint tervezi.

(6) A képviselő-testület a létszámkeretet a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat és intézményei várható éves bevételi és kiadási előirányzatainak prognosztizált felhasználási ütemtervét a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2023. évi ellátottak pénzbeli juttatásait, működési célú támogatásait és pénzeszköz átadásait a 9. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat és intézményei költségvetési előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 13. melléklet 1., 2. és 3. táblázata tartalmazza.

### 4. §

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetésében az összevont előző évi költségvetési maradvány 195.314.424 Ft. A költségvetési maradványból 82.409.974 Ft kötött felhasználású, míg a fennmaradó 112.904.450 Ft szabad maradvány.

### 5. §

(1) A képviselő-testület 4.371.907 Ft céltartalékot tervez, melynek fedezete 4.271.907 Ft előző évi költségvetési maradvány, 100.000 Ft tárgyévi működési bevétel. A céltartalék talajterhelési díjból származó bevétel, melyet kizárólag környezetvédelmi feladatok végrehajtására lehet felhasználni.

(2) A képviselő testület 12.490.225 Ft általános tartalékot tervez melynek fedezete előző évi költségvetési maradvány.

## 6. §

- (1) A képviselő-testület a kiadások készpénzben történő teljesítését az alábbiakban határozza meg:
- a) a fizetési számlára készpénz befizetés,
  - b) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint a munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
  - c) az önkormányzat és intézményei tevékenységével összefüggésben készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések,
  - d) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
  - e) egyes kis összegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
  - f) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások, megbízási díjak,
  - g) vásárlási és üzemanyag előleg.
- (2) A készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni
- a) a fizetési számlákról felvett készpénzt,
  - b) a készpénzben teljesített ellátási díjak és szolgáltatások ellenértékét,
  - c) az utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

## 7. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségére vonatkozó nyilatkozatot a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat képviselő testülete a stabilitási törvény szerinti további adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek alakulását a 11. mellékletben mutatja ki.

(3) A képviselő-testületnek többéves kihatással járó döntése a Kápolnásnyék közvilágítási projekt, melynek kivitelezési költsége 159.822.616 Ft, Ennek összege 180 hónapon keresztül kerül visszafizetésre a kivitelezést végző E.ON Energiakereskedelmi Kft részére. A törlesztés fedezete évente a mindenkori költségvetésben kerül elkülönítésre. A visszafizetési kötelezettség első törlesztőrészele 2020. január 1-től esedékes.

(4) Az önkormányzat képviselő-testületének több éves kihatással járó döntését a 15. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat és intézményei tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak 2024-2026 évekre várható keretszámait a 16. melléklet tartalmazza.

## 8. §

Az önkormányzat és intézményei bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét a 12. melléklet tartalmazza.

## 9. §

- (1) A képviselő testület a 2023. évben közvetett támogatások nyújtását nem tervezi.
- (2) Az önkormányzatnak EU-s támogatással megvalósuló programja a TOP-3.2.1-16-FE1-2020-00039 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése.
- (3) Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló programjait 2023-2025 évekre vonatkozóan a 14. melléklet tartalmazza.

## 10. §

A képviselő-testület a 2023. évi költségvetésben közfoglalkoztatásra 2 fő létszámkeretet határoz meg.

### 3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

## 11. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az évközi központi céljellegű pótelőirányzatok felosztására. E hatáskörben engedélyezett pótelőirányzatok felosztásáról a polgármester negyedévente köteles beszámolni és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (2) Ha év közben - a rendelet készítésekor nem ismert - többletbevétel keletkezik, vagy a bevételek a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Az intézménynél keletkezett megtakarítást az intézményvezető a polgármester felhatalmazásával felhasználhatja.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegeinek módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát évi 2.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza azzal, hogy a polgármester az átcsoportosításról a képviselő-testületet a soron következő ülésén írásban tájékoztatni köteles. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (5) Az (4) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (6) A képviselő testület a kiemelt előirányzatokon belüli előirányzat átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza. E hatáskörében engedélyezett átcsoportosításról a költségvetési rendelet soron következő módosításával egyidejűleg köteles beszámolni a képviselő-testületnek.
- (7) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról, felhasználásáról csak a képviselő-testület dönthet.
- (8) Az önkormányzat és költségvetési szervei az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglaltak, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ban, valamint az e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

## 12. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött működési hiány külső finanszírozási módja likvid hitel felvétele a számlavezető pénzügyintézetnél.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgál az előző év költségvetési maradványának igénybevétele.

(3) A Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal és a Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde részére történő finanszírozás a tényleges szükségletekhez igazítva történik.

(4) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött átmenetileg szabad pénzeszközök pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatók.

### 13. §

A polgármester - a képviselő-testület utólagos, írásbeli tájékoztatása mellett 2.000.000 Ft értékhatárig önállóan dönthet forrásfelhasználásról.

### 14. §

(1) Az állampolgárok élet és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás és következményeinek elhárítása érdekében – vészhelyzetben - a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, melyről a képviselő-testületnek a legközelebbi ülésen be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

## 4. Záró rendelkezések

### 15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Podhorszki István  
polgármester



Dr. Kállai Erika  
jegyző



A rendeletet a mai napon kihirdettem:  
Kápolnásnyék, 2023. január 14.

Dr. Kállai Erika  
jegyző



**1. Táblázat**

<b>Az önkormányzat és intézményei 2023. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatokként</b>			
			<b>forintban</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>476 899 465</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>26 693 799</b>		
Jövedelemadók (termőföld SZJA)	0		
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000		
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	170 000 000		
Gépjárműadók	0		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000		
Egyéb közhatalmi bevételek	600 000		
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>202 700 000</b>		
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>1 051 476</b>		
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>		
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>80 949 363</b>		
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>788 294 103</b>		
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		

<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>788 294 103</b>		
Hosszú lejáratú hitel vállalkozástól	0		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	195 314 424		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>195 314 424</b>		
	0		
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>983 608 527</b>		

## 2. Táblázat

<b>Az önkormányzat 2023. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			<b>forintban</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>476 899 465</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>26 693 799</b>		
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000		
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	170 000 000		
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	100 000		
Egyéb közhatalmi bevételek	600 000		
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>202 700 000</b>		
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>1 051 476</b>		
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>		
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>79 646 963</b>		
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>786 991 703</b>		
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>			

<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>786 991 703</b>		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	191 083 136		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>191 083 136</b>		
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>978 074 839</b>		

### 3. Táblázat

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2023. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			<b>forintban</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>		
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>		
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>			
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>		
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>1 282 400</b>		
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 282 400</b>		



<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei</b>			
<b>ÁHT.-n belülről</b>			
<b>Felhalmozási bevételek</b>			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 282 400</b>		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 231 288		
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>4 231 288</b>		
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>5 513 688</b>		

Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás 128.269.590 Ft

#### 4. Táblázat

<b>Az önállóan működő intézmény 2023. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			<b>forintban</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei</b>	<b>0</b>		
<b>ÁHT-n belülről</b>			
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>		

<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>			
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>		
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>20 000</b>		
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>20 000</b>		
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>20 000</b>		
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>		
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>		
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>20 000</b>		

Tájékoztató adat: Óvoda és Bölcsőde finanszírozás 257.385 144 Ft

## 1. Táblázat

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	384 575 595		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 892 442		
Dologi kiadások	353 180 773		
Elvonások befizetések	18 499 268		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	18 953 136		
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	44 433 840		
Tartalékok	16 862 132		
ebből: Általános tartalék	12 490 225		
Céltartalék	4 371 907		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000		
<b>Működési kiadások</b>	<b>891 697 186</b>		
Felújítások	41 967 864		
Beruházások	32 335 971		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>74 303 835</b>		
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>966 001 021</b>		
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>17 607 506</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>983 608 527</b>		

## 2. Táblázat

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
Személyi juttatások	82 845 230		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 116 600		
Dologi kiadások	307 081 393		
Elvonások befizetések	18 499 268		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	18 275 301		
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	44 433 840		
Tartalékok	16 862 132		
ebből: Általános tartalék	12 490 225		
Céltartalék	4 371 907		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000		
<b>Működési kiadás</b>	<b>502 413 764</b>		
Felújítások	41 967 864		
Beruházások	30 430 971		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>72 398 835</b>		
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>574 812 599</b>		
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>17 607 506</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>592 420 105</b>		

### 3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2023. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban Teljesítés
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
Személyi juttatások	106 573 635		

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 437 851		
Dologi kiadások	11 712 957		
Elvonások befizetések	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	677 835		
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	0		
Tartalékok	0		
ebből: Általános tartalék	0		
Céltartalék	0		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0		
<b>Működési kiadás</b>	<b>133 402 278</b>		
Felújítások	0		
Beruházások	381 000		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>381 000</b>		
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>133 783 278</b>		
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>133 783 278</b>		

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2023. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	195 156 730		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 337 991		
Dologi kiadások	34 386 423		
Elvonások befizetések	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	0		
Tartalékok	0		
ebből: Általános tartalék	0		
Céltartalék	0		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0		
<b>Működési kiadások</b>	<b>255 881 144</b>		
Felújítások			
Beruházások	1 524 000		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 524 000</b>		
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>257 405 144</b>		
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>257 405 144</b>		

1. Táblázat

Az önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásai			
			Forint
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Megjegyzés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzat</b>			
Immateriális javak beszerzése		0	
Ingatlan beszerzés létesítés	Napelem rendszer kiépítése	13 357 478	TOP pályázat
	Közvilágítás bővítés Géza utca	2 443 950	saját forrás
	Közvilágítás korszerűsítése	4 575 498	saját forrás
	Ivóvíz bővítés engedélyezési terv	2 692 400	saját forrás
Informatikai eszközök beszerzése	Laptopok beszerzése	1 270 000	saját forrás
	Kisértékű eszközök	2 817 600	saját forrás
	Közösségszervezés eszközbeszerzés	3 274 045	Magyar Falu Program
<b>Beruházások összesen</b>		<b>30 430 971</b>	
Ingatlan felújítás	Garázs falazat felújítás	2 000 000	saját forrás
	Kupak kerítés munkadíj	570 000	saját forrás
	Sportöltöző felújítás	39 397 864	BM pályázat
<b>Felújítás összesen</b>		<b>41 967 864</b>	
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>72 398 835</b>	

2. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2023. évi felhalmozási kiadásai				
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>				
Informatikai eszköz beszerzés				
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	381 000		
<b>Beruházások összesen</b>		<b>381 000</b>		
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>		
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>381 000</b>		

3. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2023. évi felhalmozási kiadásai
--

				Forintban
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>				
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 524 000		
<b>Beruházások összesen</b>		<b>1 524 000</b>		
Ingatlan felújítás				
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>		
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>1 524 000</b>		



4. melléklet az 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

1. Táblázat

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi bevételi kormányzati funkcióknként, kiemelt előirányzatokként													forint
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2023. ÉVI BEVÉTELEK											BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megalólegzések	
Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési támogatás ok ÁHT-n belül	Önkormány zatok működési támogatása	Működési célú átvett peszk.	Működési célú kölcsönök törli.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek						
I. Kápolnásnyék	Eredeti	202 700 000	79 646 963	26 693 799	476 899 465	0	1 051 476	0	191 083 136	0	0	0	978 074 839
Község Önkormányzat Összesen	Módosított												0
	Tejlesztés												0
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	1 282 400	0	0	0	0	0	4 231 288	0	128 269 590	0	133 783 278
Közös Önkorm.	Módosított												0
Hivatal	Tejlesztés												0
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	257 385 144	0	257 405 144
Napsugár Óvoda és Bölcsőde	Módosított												0
	Tejlesztés												0
Halmazodás miatti finanszírozás levonás	Eredeti											-385 654 734	-385 654 734
	Módosított												0
	Tejlesztés												0
I-III.	Eredeti	202 700 000	80 949 363	26 693 799	476 899 465	0	1 051 476	0	195 314 424	0	195 314 424	0	983 608 527
Kápolnásnyék Önk. és intézményei	Módosított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tejlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Táblázat

Az önkormányzat 2023. évi bevételi kormányzati funkcióknként, kiemelt előirányzatokként					forint
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2023. ÉVI BEVÉTELEK			BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	





018030	Eredeti										2 904 450	128 269 590	131 174 040
Tám. Célú finansz. művelők	Módosított												0
	Teljesítés												0
011130	Eredeti	1 282 400											1 282 400
Önk. Jogalkotás	Módosított												0
	Teljesítés												0
900020	Eredeti												0
Kamat	Módosított												0
	Teljesítés												0
013210	Eredeti										1 326 838		1 326 838
Áfófogó tervezési és statisztikai szolg.	Módosított												0
	Teljesítés												0
II. Kápolnánányéki	Eredeti	0	1 282 400	0	0	0	0	0	0	0	4 231 288	128 269 590	133 783 278
Közös Önkorm.	Módosított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

#### 4. Táblázat

CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2023. ÉVI BEVÉTELEK										BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK					
		Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Önkormányzati költségvetés támogatása	Működési célú átvett eszközök	Működési célú költségek törl.	Működési célú Felhalmozási célú i célú támogatások	Felhalmozási i bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megelőlegezések		Központi irányítású szervei támogatás		
091110	Eredeti														0
Óvodai nevelés szakmai feladatai	Módosított														0
	Teljesítés														0
018030	Eredeti														0
Tám. Célú finansz. művelők	Módosított														0
	Teljesítés											257 385 144			257 385 144
091140	Eredeti		9 900												9 900
Óvodai nevelés működt. Feladatai	Módosított														0
	Teljesítés														0
900020	Eredeti		200												200
Funkcióra nem sorolható bevételek	Módosított														0
	Teljesítés														0

Az önállóan működő intézmény 2023. évi bevétel kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként



5. melléklet az 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

1. Táblázat

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi kiadásai kormányzati funkciónként, kiemelt előirányzatokként													forint
CÍMREND Funkció	Előirányzat	2023. ÉVI KIADÁSOK										KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					FEJLÉSI KIADÁSOK						
		Egyéb működési célú kiadás											
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Kötésfűzők	Működési célú támogatások Elvonások heffizetések	Tartalékok	Beruházások	Felújítások	IRÁNYTÖZŐ KIADÁSOK		
I. Képviseleti	Eredeti	82 845 230	11 116 600	307 081 393	2 300 000	45 433 840	36 774 569	16 862 132	30 430 971	41 967 864	403 262 240	978 074 839	
Község	Módosított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Önkormányzata	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Képviseleti	Eredeti	106 573 635	14 437 851	11 712 957	0	677 835	0	0	381 000	0	0	133 783 278	
Község Önkorm.	Módosított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Képviseleti	Eredeti	195 156 730	26 337 991	34 386 423	0	0	0	0	1 524 000	0	0	257 405 144	
Napsugár Óvoda	Módosított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
és Bölcsőde	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Halmazóadás miatt	Eredeti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-385 654 734	-385 654 734	
finanszírozás levonás	Módosított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Teljesítés	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I-III.	Eredeti	384 575 595	51 892 442	353 180 773	2 300 000	45 433 840	37 452 404	16 862 132	32 335 971	41 967 864	17 607 506	983 608 527	
Képviseleti Önk.	Módosított	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
és intézményei	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

2. Táblázat

Az önkormányzat 2023. évi kiadásai kormányzati funkciónként, kiemelt előirányzatokként













6. melléklet az 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és intézményei 2023. évi létszámkerete**

Cím	Kormányzati funkció	Engedélyezett létszámkeret	Teljes munkaidős	Részmunkaidős
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>				
Önkormányzatok igazgatási tev.	011130	2	2	0
Város-, községgazdálkodási szolgáltatások	066020	7	7	0
Háziorvosi alapellátás	072111	1	1	0
Család és nővédelmi ellátás	074031	2	2	0
Könyvtári szolgáltatás	082044	0	0	0
Közösségi társadalmi részvétel fejlesztése	082091	1	0	0,75
<b>Összesen</b>		<b>13</b>	<b>12</b>	<b>0,75</b>
<b>II. Kápolnásnyéki Községi Önkormányzati Hivatal</b>				
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	011130	14	14	0
Adó vám és jövedéki igazgatás	011220	2	2	0
<b>Összesen</b>		<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0</b>
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>				
Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	091110	22	22	0
Gyermekek bölcsődében mini bölcsődében történő ellátása	104031	13	13	
Gyermekétkeztetés bölcsődében	104035	2	2	
<b>Összesen</b>		<b>37</b>	<b>37</b>	<b>0</b>
<b>Önkormányzat és intézményei összesen</b>		<b>66</b>	<b>65</b>	<b>0,75</b>



BEVÉTELEK ÖSSZESEN	66 475 559	48 399 580	138 699 580	55 099 580	47 999 580	46 899 580	48 299 580	49 399 580	101 899 580	50 299 580	49 199 580	85 622 742	788 294 103
Záró pénzkészlet	195 043 973	167 647 519	237 251 065	223 874 611	173 289 318	153 489 029	106 277 575	60 926 121	92 669 667	77 925 214	55 932 987	45 219 662	

**C Í M R E N D**

**Kápolnásnyék Község Önkormányzata költségvetési szervei**

- I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata:** önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv
- II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal:** önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv
- III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde:** önállóan működő költségvetési szerv

A felsorolt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmények külön-külön címet alkotnak.

**Az önkormányzat 2023. évi ellátottak pénzbeli juttatásai, működési célú támogatásai és pénzeszköz átadásai**

			forintban
<b>Pénzeszközátadás</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Családsegítő szolgálat	10 630 076		
Szociális gondozás	200 000		
Orvosi ügyelet	6 373 320		
BURSA támogatás	500 000		
Egyéb támogatás	300 000		
MFP Felelős állattartás visszafizetése	271 905		
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>18 275 301</b>		
Praxistámogatás	0		
Civil szervezetek, egyházak támogatása	8 400 000		
VTT. Nonprofit Kft múzeum támogatás	8 149 000		
Jelelő Színházért Alapítvány támogatása	27 884 840		
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>	<b>44 433 840</b>		
Óvodáztatási támogatás	0		
<b>Családi támogatások</b>	<b>0</b>		
<b>Lakhatással kapcsolatos támogatások</b>	<b>0</b>		
Köztemetés	500 000		
Iskolakezdési támogatás	100 000		
Rendkívüli települési támogatás	1 300 000		
Települési támogatás (gyógyszer)	400 000		
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 300 000</b>		
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 300 000</b>		



**NYILATKOZAT**

Az önkormányzat képviselő-testülete **nyilatkozik**, hogy a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettséget a 2023. költségvetési évet követő 3 költségvetési évben nem tervez.

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

	Forintban			
Megnevezés	Törlesztőrészletek alakulása			
	2023 év	2024 év	2025 év	2026 év
<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek</b>				
<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saját bevételek:</b>	<b>Tervezett bevételek</b>			
	2023 év	2024 év	2025 év	2026 év
Jövedelemadók (termőföld SZJA)				
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	33 000 000	33 000 000	33 500 000
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	170 000 000	180 000 000	185 000 000	190 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (dfj, bírság)	500 000	200 000	200 000	200 000
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	5 225 668	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Kamatbevétel	1 000	1 000	1 000	1 000
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>207 726 668</b>	<b>220 201 000</b>	<b>225 201 000</b>	<b>230 701 000</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>207 726 668</b>	<b>220 201 000</b>	<b>225 201 000</b>	<b>230 701 000</b>
<b>Kötelezettségek aránya %</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

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

			forintban
Megnevezés	2023.évi terv		2023. évi terv
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Önkormányzatok működési támogatásai	476 899 465	Személyi juttatások	384 575 595
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	26 693 799	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 892 442
Közhatalmi bevételek	202 700 000	Dologi kiadások	353 180 773
Működési célú átvett pénzeszközök		Elvonások befizetések	18 499 268
Működési bevételek (intézményi)	80 949 363	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000
<i>ebből eszközhasználati díj</i>	0	Egyéb műk. célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000
Működési célú kölcsönök törlesztése	1 051 476	Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	44 433 840
		Egyéb működési célú támogatás Áht-n belülre	18 953 136
		Tartalék	16 862 132
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>788 294 103</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>891 697 186</b>
Felhalmozási célú támogatás ÁHT.-n belül		Felújítások	41 967 864
Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	32 335 971
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>74 303 835</b>
Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól			
Előző évi maradvány igénybevétele	195 314 424		

<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>195 314 424</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>17 607 506</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>983 608 527</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>983 608 527</b>

*13. melléklet az 1/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*

**1. Táblázat**

Az önkormányzat kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzathból			Forint
				kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási	
1.	2.	3.					
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	47 665 197	47 665 197			
02	Normatív jutalmak	K1102	4 261 171		4 261 171		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		0			
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0			
05	Végkielégítés	K1105		0			
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	3 212 885	3 212 885			
08	Ruházati költségtérítés	K1108		0			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	270 000	270 000			
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0			
11	Lakhatási támogatások	K1111		0			
12	Szociális támogatások	K1112		0			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	301 000	301 000			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	55 710 253	51 449 082	4 261 171		0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	23 634 977	23 634 977			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 000 000	2 000 000			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 500 000	1 500 000			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	27 134 977	27 134 977	0		0
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>82 845 230</b>	<b>78 584 059</b>	<b>4 261 171</b>		<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>11 116 600</b>	<b>10 568 498</b>	<b>548 102</b>		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000	500 000			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	24 006 930	24 006 930			
23	Árubeszerzés	K313		0			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	24 506 930	24 506 930	0		0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 600 984	3 600 984			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	535 800	535 800			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 136 784	4 136 784	0		0
28	Villamoenergia szolgáltatás díja	K3311	37 301 532	37 301 532			
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	12 700 000	12 700 000			
30	Távhő-és melegvíz szolgáltatás díja	K3313		0			
31	Víz és csatorna szolgáltatás díja	K3314	4 300 000	4 300 000			
32	Közüzemi díjak	K331	54 301 532	54 301 532			
33	Vásárolt élelmiszer	K332	101 357 825	101 357 825			
34	Bérelti és lízing díjak	K333	7 300 620	7 300 620			
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	10 680 000	10 680 000			
36	Közvetített szolgáltatások	K335	10 196 860	10 196 860			
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 798 000	3 798 000			
38	Egyéb szolgáltatások	K337	27 881 698	27 881 698			
39	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>215 516 535</b>	<b>215 516 535</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

40	Kiküldetések kiadásai	K341	936 000	936 000		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	200 000	200 000		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	1 136 000	1 136 000	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	58 377 680	58 377 680		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0		
45	Kamatkiadások	K353				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
47	Egyéb dologi kiadások	K355	3 407 464	3 407 464		
48	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	61 785 144	61 785 144	0	0
49	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>307 081 393</b>	<b>307 081 393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 300 000	2 300 000		
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		0		
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	18 499 268	18 499 268		
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	18 499 268	18 499 268	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	18 275 301	18 275 301		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	1 000 000	1 000 000		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
71	Kamattámogatások	K510				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				

73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	44 433 840	36 033 840	8 400 000	
74	Tartalékok	K513	16 862 132	16 862 132		
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>99 070 541</b>	<b>90 670 541</b>	<b>8 400 000</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	18 164 824	18 164 824		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 000 000	1 000 000		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 796 570	4 796 570		
80	Részesedések beszerzése	K65				
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 469 577	6 469 577		
83	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>30 430 971</b>	<b>30 430 971</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	K71	33 591 940	33 591 940		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	8 375 924	8 375 924		
88	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>41 967 864</b>	<b>41 967 864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		0		
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>574 812 599</b>	<b>561 603 326</b>	<b>13 209 273</b>	<b>0</b>
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	17 607 506	17 607 506		
102	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	385 654 734	359 945 254	25 709 480	
103	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>403 262 240</b>	<b>377 552 760</b>	<b>25 709 480</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>978 074 839</b>	<b>939 156 086</b>	<b>38 918 753</b>	<b>0</b>
<b>Sor-szám</b>	<b>BEVÉTELI ROVAT megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>				

1.	2.	3.				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	164 222 121	164 222 121		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	122 578 790	122 578 790		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1131	62 252 240	62 252 240		
05	Intézményi gyermekékeztetés támogatása	B1132	82 074 452	82 074 452		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	45 771 862	45 771 862		
06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		0		
07	Elszámolásból származó bevételek	B116				
08	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	476 899 465	476 899 465	0	0
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	26 693 799	26 693 799		
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	503 593 264	503 593 264	0	0
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		0		
22	Társaságok jövedelemadói	B312				
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
26	Vagyoni típusú adók	B34	32 000 000	32 000 000		
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	170 000 000	170 000 000		
28	Fogyasztási adók	B352				
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
30	Gépjárműadók	B354	0	0		



31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	100 000	100 000		
32	Termékek és szolgáltatások adói	B35	170 100 000	170 100 000	0	0
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	600 000	600 000		
34	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>202 700 000</b>	<b>202 700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 225 668	5 225 668		
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	12 936 512	12 936 512		
38	Tulajdonosi bevételek	B404				
39	Ellátási díjak	B405	44 586 390	44 586 390		
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 887 393	8 887 393		
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	8 000 000	8 000 000		
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000	1 000		
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000	1 000	0	0
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
49	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	10 000		
50	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>79 646 963</b>	<b>79 646 963</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
51	Immateriális javak értékesítése	B51				
52	Ingatlanok értékesítése	B52				
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
54	Részesedések értékesítése	B54				
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
56	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	1 051 476	1 051 476		
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		0		
62	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>1 051 476</b>	<b>1 051 476</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				

66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
69	Költségvetési bevételek	B1-B7	786 991 703	786 991 703	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	191 083 136	152 164 383	38 918 753	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	191 083 136	152 164 383	38 918 753	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
15	Központi, irányító szervek támogatás	B816				
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	191 083 136	152 164 383	38 918 753	0
30	Bevételek összesen	B	978 074 839	939 156 086	38 918 753	0

## 2. Táblázat

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása Forintban						
Sor-szám	KIADÁSI ROVAT megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzatról		
				kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	87 548 050	87 548 050		
02	Normatív jutalmak	K1102	7 416 400		7 416 400	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103		0		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		0		
05	Végkielégítés	K1105		0		
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 495 000	2 495 000		
07	Béren kívüli juttatások	K1107	4 374 992	4 374 992		
08	Ruházati költségtérítés	K1108		0		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 125 655	1 125 655		
10	Egyéb költségtérítések	K1110	480 000	480 000		
11	Lakhatási támogatások	K1111		0		
12	Szociális támogatások	K1112		0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 083 133	3 083 133		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	106 523 230	99 106 830	7 416 400	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	50 405	50 405		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		0		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		0		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	50 405	50 405	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	106 573 635	99 157 235	7 416 400	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 437 851	13 473 719	964 132	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	200 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 200 000	1 200 000		
23	Árubeszerzés	K313		0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 400 000	1 400 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 746 680	2 746 680		

26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	420 000	420 000		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 166 680	3 166 680	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311				
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312				
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313				
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314				
32	Közüzemi díjak	K331	840 000	840 000		
33	Vásárolt élelmezés	K332		0		
34	Bérelti és lízing díjak	K333		0		
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		0		
36	Közvetített szolgáltatások	K335	840 000	840 000		
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		0		
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 365 000	3 365 000		
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	5 045 000	5 045 000	0	0
40	Kiküldetések kiadásai	K341	680 000	680 000		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342		0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	680 000	680 000	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 415 720	1 415 720		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0		
45	Kamatkiadások	K353				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
47	Egyéb dologi kiadások	K355	5 557	5 557		
48	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 421 277	1 421 277	0	0
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	11 712 957	11 712 957	0	0
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		0		
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022				
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				

66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	677 835	677 835		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508		0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
71	Kamatátogatások	K510				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512		0		
74	Tartalékok	K513		0		
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>677 835</b>	<b>677 835</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300 000	300 000		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		0		
80	Részesedések beszerzése	K65				
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	81 000	81 000		
83	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>381 000</b>	<b>381 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	K71		0		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0		
88	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84				
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85				
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				

97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre	K89				
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>133 783 278</b>	<b>125 402 746</b>	<b>8 380 532</b>	<b>0</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915		0		
30	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>133 783 278</b>	<b>125 402 746</b>	<b>8 380 532</b>	<b>0</b>
<b>Sor-szám</b>	<b>BEVÉTELI ROVAT megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>				
1.	2.	3.				
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				
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11		0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		0		
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				

19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		0		
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyoni típusú adók	B34		0		
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351		0		
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354		0		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		0		
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		0		
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	972 400	972 400		
37	Tulajdonosi bevételek	B404				
38	Ellátási díjak	B405		0		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		0		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082		0		
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409				
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
48	Egyéb működési bevételek	B411	310 000	310 000		
49	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 282 400</b>	<b>1 282 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				

59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64		0		
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		0		
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 282 400</b>	<b>1 282 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 231 288		467 907	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	4 231 288	0	467 907	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	128 269 590	120 356 965	7 912 625	
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>132 500 878</b>	<b>120 356 965</b>	<b>8 380 532</b>	<b>0</b>
30	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>133 783 278</b>	<b>121 639 365</b>	<b>8 380 532</b>	<b>0</b>

### 3. Táblázat

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása Forintban						
Sor-szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzathoz		
				kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	172 862 367	172 862 367		
02	Normatív jutalmak	K1102	14 599 069		14 599 069	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		0		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	900 000	900 000		
05	Végkielégítés	K1105		0		
06	Jubileumi jutalom	K1106	3 085 690	3 085 690		
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 025 000	2 025 000		
08	Ruházati költségterítés	K1108		0		
09	Közlekedési költségterítés	K1109	764 604	764 604		
10	Egyéb költségterítések	K1110		0		
11	Lakhatási támogatások	K1111		0		
12	Szociális támogatások	K1112		0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		0		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	194 236 730	179 637 661	14 599 069	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		0		

16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	320 000	320 000		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600 000	600 000		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	920 000	920 000	0	0
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>195 156 730</b>	<b>180 557 661</b>	<b>14 599 069</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>26 337 991</b>	<b>24 440 112</b>	<b>1 897 879</b>	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 700 000	1 700 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 983 304	4 983 304		
23	Árubeszerzés	K313		0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 683 304	6 683 304	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	750 900	750 900		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	84 000	84 000		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	834 900	834 900	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 350 000	3 350 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	9 350 000	9 350 000		
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313		0		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	2 100 000	2 100 000		
32	Közütemi díjak	K331	14 800 000	14 800 000		
33	Vásárolt élelmiszer	K332		0		
34	Bérelti és lízing díjak	K333		0		
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	900 000	900 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K335		0		
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	832 000	0	832 000	
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 560 218	3 560 218		
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	20 092 218	19 260 218	832 000	0
40	Kiküldetések kiadásai	K341		0		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342		0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 756 201	6 756 201		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		0		
45	Kamatkiadások	K353				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
47	Egyéb dologi kiadások	K355	19 800	19 800		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 776 001	6 776 001	0	0
49	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>34 386 423</b>	<b>33 554 423</b>	<b>832 000</b>	<b>0</b>
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		0		
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				



61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		0		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
71	Kamattámogatások	K510				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		0		
74	Tartalékok	K513		0		
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 300 000	1 300 000		
80	Részesedések beszerzése	K65				
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	324 000	324 000		
83	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>1 624 000</b>	<b>1 624 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	K71		0		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0		
88	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				

92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>257 505 144</b>	<b>240 176 196</b>	<b>17 328 948</b>	<b>0</b>
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
102	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915		0		
103	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>257 505 144</b>	<b>240 176 196</b>	<b>17 328 948</b>	<b>0</b>
<b>Sor-szám</b>	<b>BEVÉTELI ROVAT MEGNEVEZÉSE</b>	<b>ROVAT SZÁMA</b>				
1.	2.	3.				
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				
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				
07	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		0		
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból	B22				

	származó megtérülések államháztartáson belülről					
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311		0		
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyoni típusú adók	B34		0		
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351		0		
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354		0		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		0		
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		0		
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		0		
37	Tulajdonosi bevételek	B404				
38	Ellátási díjak	B405		0		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		0		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	200	200		
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	200	200	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409				
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
48	Egyéb működési bevételek	B411	20 000	20 000		
49	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>20 200</b>	<b>20 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				

<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64		0		
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		0		
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
<b>67</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>68</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>20 200</b>	<b>20 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		0		
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	257 385 144	240 056 196	17 328 948	
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>257 385 144</b>	<b>240 056 196</b>	<b>17 328 948</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>257 405 344</b>	<b>240 076 396</b>	<b>17 328 948</b>	<b>0</b>

**Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló programjai a 2023-2025 évekre**

<b>Projekt száma: TOP-3.2.1-16-FE1-2020-00039</b>			
<b>Projekt neve: Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése</b>			
<b>Támogató:</b>	<b>Támogatás összege</b>	<b>Önrész összege</b>	<b>Teljes támogatás</b>
Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság	17 575 822 Ft	0 Ft	17 575 822 Ft

**Az önkormányzat több éves kihatással járó döntése**

<b>Kápolnásnyék közvilágítási projekt : LED lámpák cseréje a település egész területén (1003 fénypont)</b>				
				<b>Forintban</b>
<b>Év</b>	<b>Bruttó korszerősítési díj /év</b>	<b>Fizetendő kamat/év</b>	<b>Bruttó üzemeltetési díj/év</b>	<b>Összes fizetendő közvilágítás szolgáltatási díj</b>
2020	3 796 196 Ft	5 586 703 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2021	4 039 976 Ft	5 342 923 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2022	4 299 405 Ft	5 083 494 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2023	4 575 497 Ft	4 807 402 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2024	4 869 315 Ft	4 513 584 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2025	5 182 004 Ft	4 200 895 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2026	5 514 772 Ft	3 868 127 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2027	5 868 908 Ft	3 513 991 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2028	6 245 785 Ft	3 137 114 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2029	6 646 862 Ft	2 736 037 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2030	7 073 701 Ft	2 309 198 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2031	7 527 945 Ft	1 854 954 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2032	8 011 355 Ft	1 371 544 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2033	8 525 812 Ft	857 087 Ft	1 271 942 Ft	10 654 841 Ft
2034	9 073 301 Ft	309 599 Ft	1 271 942 Ft	10 654 842 Ft
<b>Mindösszesen</b>	<b>91 250 834 Ft</b>	<b>49 492 652 Ft</b>	<b>19 079 130 Ft</b>	<b>159 822 616 Ft</b>
Az üzemeltetési költség a projekt teljes időtartama alatt változatlan marad 887.903 Ft/hó				
A fizetendő áramdíj a fogyasztás és a piaci ár függvényében változhat.				

**Az önkormányzat és intézményei tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak 2024-2026 évre várható keretszámai**

MEGNEVEZÉS	Forint		
	2024. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT	2025. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT
Önkormányzatok működési támogatásai	480 000 000	490 000 000	500 000 000
Működési célú támogatás ÁH belül	28 000 000	28 000 000	28 000 000
Közhatalmi bevételek	213 200 000	218 200 000	223 700 000
Működési bevételek	82 000 000	85 000 000	85 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>803 200 000</b>	<b>821 200 000</b>	<b>836 700 000</b>
Felhalmozási célú támogatások	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző évi maradvány igénybevétele	100 000 000	100 000 000	100 000 000
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>903 200 000</b>	<b>921 200 000</b>	<b>936 700 000</b>
Személyi juttatások	390 000 000	395 000 000	400 000 000
Járulékok	48 000 000	48 500 000	49 000 000
Dologi kiadás	380 000 000	390 000 000	400 000 000
Elvonások, befizetések			
Ellátottak pénzbeli juttatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Egyéb működési kiadás ÁHT-n kívül	10 500 000	10 500 000	10 500 000
Tartalék	10 600 000	14 300 000	13 000 000
Műk. célú, kölcsönök ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>863 100 000</b>	<b>882 300 000</b>	<b>896 500 000</b>
Felújítások			
Beruházások	40 100 000	38 900 000	40 200 000
Egyéb felhalmozási c. kiadások			
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>40 100 000</b>	<b>38 900 000</b>	<b>40 200 000</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>			
<b>Kiadások összesen</b>	<b>903 200 000</b>	<b>921 200 000</b>	<b>936 700 000</b>

Végső előterjesztői indokolás

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés szöveges indoklás**

Megnevezés:	2023. évi előirányzat		forint	
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	47 665 197			
Normatív jutalmak	4 261 171			
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra				
Végkielégítés				
Jubileumi jutalom				
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	3 212 885			
Közlekedési költségtérítés				
Egyéb költségtérítések	270 000			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	301 000			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>55 710 253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai (polgármester, alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok)	23 634 977			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (kisbíró kihordás, orvosi rendelő helyettesítés takarítás, műfüves pálya gondnoki feladatok, nyugdíjas klub takarítása)	2 000 000			
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	1 500 000			
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>27 134 977</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>82 845 230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó	10 338 617			
Egészségügyi hozzájárulás				
Táppénz hozzájárulás				
Munkáltatót terhelő SZJA	777 983			
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>11 116 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gyógyszerbeszerzés (védőnő részére)	400 000			
Könyv , folyóirat beszerzése	100 000			
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Irodaszer, nyomtatvány (védőnő, hivatal)	500 000			
Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	3 800 000			
Gépkocsiba gázolaj: 1.500.000 Ft				



Fűnyírókba benzin:	1.300.000 Ft		
Traktor gázolaj:	1.000.000 Ft		
Munkaruha, védőruha (védőnő, parkfenntartók)		390 000	
Tisztítószer (hivatal, orvosi rendelő)		2 900 000	
Karbantartási és egyéb anyagok		16 416 930	
Virágosítás:	5.000.000 Ft		
Karb. Anyag fűnyírók, fűrészes	600.000 Ft		
Karb. és egyéb anyagok, közterületre készletbeszerzés (festékek, homok, autó alkatrész, virágföld, vízszelvény anyagok, díszkivilágítás stb:)	1.800.000 Ft		
Közutakra táblák kihelyezése, útszórósó	800.000 Ft		
Köztemető karbantartás	300.000 Ft		
Hivatalba, védőnőnek egyéb a.	550.000 Ft		
Védőital közfoglalkoztatottak:	200.000 Ft		
Rendezvények :	6.866.930 Ft		
Szoc. Étkeztetés svéd tál + tető	100.000 Ft		

**Üzemeltetési anyagok beszerzése** **24 006 930** **0** **0**

**Készletbeszerzés** **24 506 930**

Rendszergazda, egyéb számítástechnikai szolg.	1 800 000		
Vírusirtó, takarnet, digitális aláírás	140 640		
Védőnői program			
Internet (védőnő, orvosi rendelő Pettend)	139 944		
Ebéd program	120 400		
Fénymásoló üzemeltetési díja	1 400 000		
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>3 600 984</b>		
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>535 800</b>		
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>4 136 784</b>		
Gázenergia-szolgáltatás (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)	12 700 000		
Villamosenergia-szolgáltatás (hivatal, közvilágítás, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)	37 301 532		

Víz- és csatornadíjak (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző, közutak)	4 300 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>54 301 532</b>
Szociális étkeztetés	9 685 104
Bölcsődei étkezés	9 711 520
Óvodai étkeztetés	28 575 360
Ált. Iskolai étkeztetés	48 650 745
Gimnáziumi étkeztetés	3 581 600
Szünidei gyermekétkeztetés	353 496
Rendezvényekre vásárolt élelmezés (idősek napi étk. Mihálynap)	800 000
<b>Vásárolt élelmezés</b>	<b>101 357 825</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>	<b>7 300 620</b>
(Fő u. 31. )	1.320.000Ft
<i>Bérleti díj elektromos autó (2.316.000 Ft)</i>	
Rendezvények (színpad, mobil wc stb)	1.000.000 Ft
Egyéb bérleti díj	300.000 Ft
<i>Utak karbantartása</i>	4 000 000
<i>Épületek, építmények karbantartása</i>	500 000
<i>Eszközök: (térfigyelő, gépkocsik, fűnyírók, ideiglenes bekötés, gázkazánok karbantartása, diszkivilágítás kiépítése)</i>	3 180 000
<i>Játszóterei eszközök karbantartása</i>	3 000 000
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>10 680 000</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (csapágybolt, zöldséges, szolgálati lakások, iskolakonyha)	10 196 860
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>10 196 860</b>
Közdattár feltöltés, ügyvédi díj,	1 248 000
Laborvizsgálat	360 000
Belső ellenőrzés	190 000
Közbeszerzések lebonyolításának ügyvédi díjai, pályázatírás	2 000 000
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>3 798 000</b>
Vagyonbiztosítás	1 115 360
Munka és tűzvédelmi szolgáltatás	840 000
Szemétszállítás (temető, orvosi rendelő, nyugdíjas klub, hivatal)	1 620 000
Hóeltakarítás, síkosságmentesítés, fűnyírás	914 000
Gyepmester, kártevőirtás, szúnyoggyérítés	1 401 348

Kisbíró nyomdaköltsége	1 900 000
Riasztó távfelügyelet	231 588
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	80 000
Pénzügyi szolgáltatások (bankköltség)	2 600 000
Egyéb (közös költség, térképmásolat, ingatlan kataszter, üzemorvos)	1 572 000
Közvilágítás korszerűsítés kamatfizetés	4 807 402
Továbbképzés (védőnők)	100 000
Rendezvények szolgáltatási költsége	10 000 000
Szállítási költség	700 000
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>27 881 698</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>215 516 535</b>
Kiküldetések kiadásai	936 000
Reklám- és propaganda kiadások	200 000
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>1 136 000</b>
<b>ÁFA</b>	<b>58 377 680</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>	
Vtktk tagdíj	409 400
Hulladékgazdálkodás (Polgárdi)	409 400
Velencei Térségfejl. (tagdíj)	70 000
Ügyeleti tagdíj	196 512
Humán családsegítő (tagdíj)	442 152
Védőnői tagdíjak	60 000
TDM tagdíj	50 000
Egyéb adók, díjak	1 770 000
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 407 464</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>61 785 144</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>307 081 393</b>
Óvodáztatási támogatás	
<b>Családi támogatások</b>	<b>0</b>
<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	
Köztemetés	500 000
Iskolakezdési támogatás	100 000
Települési támogatás	1 700 000
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 300 000</b>
<b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b>	<b>2 300 000</b>
Helyi önk. előző évi elsz. származó kiadásai	

Helyi önk. törv. előíráson alapuló befizetései	18 499 268
<i>(szolidaritási hozzájárulás)</i>	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>18 499 268</b>
Családsegítő szolgálat támogatása	10 630 076
Szociális gondozás	200 000
Orvosi ügyelet	6 373 320
BURSA hozzájárulás	500 000
Egyéb támogatás	300 000
Felelős állattartás visszafizetése	271 905
<b>Működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>18 275 301</b>
<b>Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre</b>	<b>1 000 000</b>
Egyéb vállalkozások támogatás (Praxistámogatás)	0
Non profit szervezetek támogatása	36 033 840
Jelelő Színházért Alapítvány	27.884.840 Ft
VTT Nonprofit Kft	8.149.000 Ft
Egyéb civil szervezetek támogatása	8 400 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>44 433 840</b>
Céltartalék	4 371 907
Általános tartalék	12 490 225
<b>Tartalék</b>	<b>16 862 132</b>
<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK</b>	<b>99 070 541</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>502 413 764</b>
Immateriális javak beszerzése létesítése	
Ingyatlan beszerzése létesítése	18 164 824
Informatikai eszköz beszerzés	1 000 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	4 796 570
Részesedés vásárlás (Kft jegyzett tőke emelés)	
Beruházás Áfa	6 469 577
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>30 430 971</b>
Ingyatlan felújítás	33 591 940
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítás Áfa	8 375 924
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>41 967 864</b>

<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>72 398 835</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>574 812 599</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.</b>	<b>17 607 506</b>
Közös Hivatal Finanszírozása	128 269 590
Óvoda és bölcsőde finanszírozása	257 385 144
<b>Központi irányító szervei támogatás folyósítása</b>	<b>385 654 734</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>403 262 240</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>978 074 839</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	164 222 121
<i>Hivatal támogatása:</i>	<i>90.255.870</i>
<i>Ft</i>	
<i>Közvilágítás:</i>	<i>42.719.000</i>
<i>Ft</i>	
<i>Zöldterület kezelés:</i>	<i>9.110.400</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>11.463.200</i>
<i>Ft</i>	
<i>Lakott külterület tám.</i>	<i>201.450</i>
<i>Ft</i>	
<i>Polg. III. támogatása</i>	<i>3.610.011</i>
<i>Ft</i>	
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)	122 578 790
Települési önk. szoc. gyermekjóléti feladatainak támogatása	62 252 240
<i>Szociális étkeztetés:</i>	<i>2.509.540</i>
<i>Ft</i>	
<i>Bölcsőde támogatása:</i>	<i>59.742.700</i>
<i>Ft</i>	
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	82 074 452
<i>Szünidei</i>	
<i>gyermekétkeztetés:</i>	<i>105.678 Ft</i>
<i>Int. Gyermekéik. támogatása:</i>	<i>81.968.774</i>
<i>Ft</i>	
Teleülési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatnak tám.	144 326 692

Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	45 771 862		
<i>Múzeum:</i>	<i>8.149.000 Ft</i>		
<i>Könyvtár és közművelődés:</i>	<i>9.060.022 Ft</i>		
<i>Kiegészítő tám. Közműv.</i>	<i>678.000 Ft</i>		
<i>Táncművészetek támogatása</i>	<i>27.884.840 Ft</i>		
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
Elszámolásból származó bevételek			
<b>ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI</b>	<b>476 899 465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fejezeti kezelésű ei.			
Védőnői ellátás támogatása TB Alapból	10 990 000		
Diákmunka támogatása			
Közfoglalkoztatottak támogatása elkülönített állami pénzalapoktól	2 930 880		
Közös Hivatal támogatása Nadaptól	9 496 703		
Közös Hivatal támogatása Verebtől	3 276 216		
<i>Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről</i>	<i>26 693 799</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>503 593 264</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Termőföld bérbeadásából származó SZJA			
<i>Magánszemélyek jövedelemadói</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Jövedelemadók</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Építményadó	9 000 000		
Magánszemélyek kommunális adója	23 000 000		
Telekadó			
<i>Vagyoni típusú adók</i>	<i>32 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Iparüzési adó	170 000 000		
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>170 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Gépjárműadók</b>	<b>0</b>		
Talajterhelési díj			
<i>Egyéb áruhasználati és szolgálati adók</i>	<i>100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>170 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szabálysértési bírság			
Késedelmi pótlék	500 000		
Talajterhelési díj	100 000		
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>202 700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Készletértékesítés ellenértéke**

Bérleti díj (Kristályház, Művelődési ház,  
műfüves pálya) 1 888 080

Lakbér (Gárdonyi u. 29. 2 lakás,  
Simmelweis tér 2 lakás, Nyugdíjas klub  
lakás) 2 292 708

Egyéb szolg. (hirdetési díj, könyvtári  
beiratkozás) 100 000

Szociális étkezés kiszállítása 944 880

**Szolgáltatások ellenértéke 5 225 668 0 0**

**Közvetített szolgáltatások értéke 12 936 512**

*(továbbszámlázott rezsiköltség Horváth  
Dóra, Támis Orsolya, Kristályház, dolgozói  
telefonok, iskolakönyha)*

*Eszközhasználati díj*

**Tulajdonosi bevétel (osztalék) 0 0 0**

Térítési díj (szoc.) 4 558 077

Térítési díj (bölcsőde) 2 530 000

Gondozási díj (bölcsőde) 12 765 000

Térítési díj (Óvoda) 5 676 000

Térítési díj ( Általános Iskola) 17 799 313

Térítési díj (Gimnázium) 1 258 000

**Ellátási díjak 44 586 390 0 0**

**Kiszámlázott ÁFA 8 887 393**

**Kiszámlázott ÁFAvisszatérülése 8 000 000**

**Kamatbevételek 1 000**

**Biztosító által fizetett kártérítés**

Egyéb bevétel 10 000

**Egyéb működési bevételek 10 000 0 0**

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK 79 646 963 0 0**

Működési célú támogatási kölcsönök  
visszatérülése ÁHT-n kívülről 1 051 476

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT  
PÉNZESZKÖZÖK 1 051 476 0 0**

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 786 991 703 0 0**

Felhalmozási célú önkormányzati  
támogatások

**FELHALMOZÁSI CÉLÚ  
TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL 0 0 0**

Ingtatlanok értékesítése

**FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>786 991 703</b>		
Előző évi szabad költségvetési maradvány	110 000 000		
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány	81 083 136		
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<b>191 083 136</b>		
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>191 083 136</b>		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>978 074 839</b>		

**Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal 2023 évi költségvetés szöveges indoklás**

Ft

Megnevezés:	2022. évi előirányzat		Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	87 548 050		
Normatív jutalmak	7 416 400		
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra			
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom	2 495 000		
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	4 374 992		
Közlekedési költségtérítés	1 125 655		
Egyéb költségtérítések (szemüveg)	480 000		
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	3 083 133		
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>106 523 230</b>		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	50 405		
Egyéb külső személyi juttatások			
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>50 405</b>		
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>106 573 635</b>		
Szociális hozzájárulási adó	13 773 510		
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás			
Munkáltatót terhelő SZJA	664 341		
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>14 437 851</b>		
Könyv , folyóirat beszerzése	200 000		
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>200 000</b>		
Irodaszer, nyomtatvány	1 150 000		
Munkaruha			
Egyéb anyagok	50 000		
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>1 200 000</b>		



<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 400 000</b>
CD jogtár, internet , földszoftver stb	2 746 680
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>2 746 680</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>420 000</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>3 166 680</b>
Villamosenergia-szolgáltatás	840 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>840 000</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>	
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül (önkormányzat, óvoda telefon)	600 000
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefon)	240 000
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>840 000</b>
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	
Postai szolgáltatás	2 030 000
Pénzügyi szolgáltatások	400 000
Egyéb (üzemorvos, kezelési ktg)	120 000
Továbbképzés (mérlegképes, adó, közigazg. jegyzői)	815 000
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>3 365 000</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>5 045 000</b>
Kiküldetések kiadásai	680 000
Reklám- és propaganda kiadások	
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>680 000</b>
<b>ÁFA</b>	<b>1 415 720</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>	
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>5 557</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>2 101 277</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>11 712 957</b>
<b>Működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>677 835</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>133 402 278</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	300 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	
Beruházás Áfa	81 000
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>381 000</b>
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítás Áfa	
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>

<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>381 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>133 783 278</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>133 783 278</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>	
Egyéb szolg.	
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül (önkormányzat, óvoda telefon)	696 000
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefon)	276 400
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>972 400</b>
<b>Kamatbevételek</b>	
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>	
Egyéb bevétel (házasságkötés)	310 000
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>310 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 282 400</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 282 400</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 282 400</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány	2 904 450
Előző évi kötött költségvetési maradvány	1 326 838
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>4 231 288</b>
<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>128 269 590</b>
<b>ebből állami támogatás:</b>	<b>90.255.870 Ft</b>
Kápolnásnyék 73 %	63.292.503 Ft
Vereb 15 %	15.445.801 Ft
Nadap 13 %	11.517.566 Ft
<b>Önkorm. Tám. Összesen:</b>	<b>27.087.988 Ft</b>
Kápolnásnyék 73 %	29.389.407 Ft
Vereb 14 %	3.276.216 Ft
Nadap 13 %	5.348.097 Ft
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>132 500 878</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>133 783 278</b>

**Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda 2023. évi költségvetés szöveges indoklás**

Megnevezés:	2023. évi előirányzat		Forintban Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	97 683 739		
Normatív jutalmak (pedagógus nap, karácsony)	8 267 557		
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra Végkielégítés			
Jubileumi jutalom	3 085 690		
Béren kívüli juttatások (nyugdíjpénztár)	1 200 000		
Közlekedési költségtérítés	296 604		
Egyéb költségtérítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>110 533 590</b>		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (SNI ellátás megbízási díjas óvónő)	320 000		
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	300 000		
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>620 000</b>		
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>111 153 590</b>		
Szociális hozzájárulási adó	14 410 022		
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás	300 000		
Munkáltatót terhelő SZJA	269 276		
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>14 979 298</b>		
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	200 000		
Szakmai anyagok beszerzése (ebből 300 e Ft karácsonyi ajándék csoportokba)	700 000		
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>900 000</b>		
Irodaszer, nyomtatvány	120 000		
Munkaruha	362 204		
Tisztítószer	1 000 000		
Karbantartási és egyéb anyagok	600 000		
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>2 082 204</b>		
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 982 204</b>		
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	560 900		
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>560 900</b>		

<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>84 000</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>644 900</b>
Gázenergia-szolgáltatás	5 000 000
Villamosenergia-szolgáltatás	1 800 000
Víz- és csatornadíjak	900 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>7 700 000</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>	
Tisztasági meszelés	300 000
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	300 000
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>600 000</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül	
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Táncoktatás	400 000
Szállítás korcsolya oktatásra	432 000
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>832 000</b>
Vagyonbiztosítás	270 000
Postai szolgáltatás	40 000
Szemétszállítás	170 000
Riasztó távfelügyelet	63 800
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	80 000
Pénzügyi szolgáltatások	200 000
Egyéb (tűzember, munkavédelmi szabályzat)	760 000
Továbbképzés	200 000
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>1 783 800</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>10 915 800</b>
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propaganda kiadások	
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
<b>ÁFA</b>	<b>3 508 004</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>	
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>9 900</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 517 904</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>18 060 808</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>144 193 696</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	500 000

Beruházás Áfa	135 000
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>635 000</b>
Ingatlan felújítás	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítás Áfa	
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>635 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>144 828 696</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>144 828 696</b>
Készletértékesítés ellenértéke	
Egyéb szolg.	
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	
<b>Kamatbevételek</b>	<b>100</b>
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>	
Egyéb bevétel	9 900
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>9 900</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány	
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány	
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>
<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>144 818 696</b>
ebből állami támogatás: 122.578.790 Ft	
önkorm. támogatás: 22.239.906 Ft	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>144 818 696</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>144 828 696</b>

Kápolnásnyéki Napsugár Bölcsőde 2023. évi költségvetés szöveges indoklás

Megnevezés:	2023. évi előirányzat		Forintban Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	75 178 628		
Normatív jutalmak (pedagógus nap, karácsony)	6 331 512		
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	900 000		
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások	825 000		
(nyugdíjpénztár)			
Közlekedési költségtérítés	468 000		
Egyéb költségtérítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>83 703 140</b>		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (SNI ellátás megbízási díjas óvónő)			
Egyéb külső személyi juttatások	300 000		
(Reprezentáció)			
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>300 000</b>		
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>84 003 140</b>		
Szociális hozzájárulási adó	10 859 568		
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás	300 000		
Munkáltatót terhelő SZJA	199 125		
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>11 358 693</b>		
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	200 000		
Szakmai anyagok beszerzése	600 000		
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>800 000</b>		
Irodaszer, nyomtatvány	120 000		
Munkaruha	1 181 100		
Tisztítószer	1 000 000		
Karbantartási és egyéb anyagok	600 000		
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>2 901 100</b>		
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 701 100</b>		
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	190 000		
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>190 000</b>		
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>			

<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>190 000</b>
Gázenergia-szolgáltatás	4 350 000
Villamosenergia-szolgáltatás	1 550 000
Víz- és csatornadíjak	1 200 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>7 100 000</b>
<b>Bérelti és lízingdíjak</b>	
Tisztasági meszelés	
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	300 000
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>300 000</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül	
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>0</b>
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Vagyonbiztosítás	316 418
Postai szolgáltatás	40 000
Szemétszállítás	170 000
Riasztó távfelügyelet	50 000
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	80 000
Pénzügyi szolgáltatások	200 000
Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat)	720 000
Továbbképzés	200 000
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>1 776 418</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>9 176 418</b>
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propaganda kiadások	
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
<b>ÁFA</b>	<b>3 248 197</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>	
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>9 900</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 258 097</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>16 325 615</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>111 687 448</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	700 000
Beruházás Áfa	189 000
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>889 000</b>
Ingtatlan felújítás	

Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítás Áfa	
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>889 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>112 576 448</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>112 576 448</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>	
Egyéb szolg.	
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	
<b>Kamatbevételek</b>	<b>100</b>
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>	
Egyéb bevétel	9 900
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>9 900</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány	
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány	
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>
<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>112 566 448</b>
ebből állami támogatás: 59.742.700 Ft	
Bölcsőde konyhai bértám: 5.400.600 Ft	
Gondozási díjbevétel: 12.765.000 Ft	
önkorm. támogatás: 34.658.148 Ft	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>112 566 448</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>112 576 448</b>