

**Magyarpolány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 22.)  
önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól**

Magyarpolány 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 2024. évi költségvetéséről és az éves gazdálkodásának egyes szabályairól a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) A rendelet hatálya Magyarpolány Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat) és költségvetési szervére terjed ki.

(2) Az önkormányzat költségvetése egy költségvetési címet alkot.

**2. §**

(1) Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét **306.949.873 forintban állapítja meg.**

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét **306.949.873 forintban állapítja meg.**

(3) Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(4) Az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) K1 személyi juttatások 41.134.270 forint
- b) K2 munkaadót.terh.járulékok, szoc.adó 3.413.966 forint
- c) K3 dologi kiadások 98.072.000 forint
- d) K4 ellátottak pénzbeli juttatásai 4.000.000 forint
- e) K5 egyéb működési célú kiadások 36.447.121 forint
- f) K6 beruházások 47.544.918 forint
- g) K7 felújítások 4.456.610 forint
- h) K9 finanszírozási kiadások 71.880.988 forint

(5) Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként a rendelet 4. és 5. mellékletek tartalmazzák.

(7) Az önkormányzat tartalék előirányzata 33.506.645 forint, amelyből általános tartalék – 33.506.645 forint. A tartalék előirányzat kimutatását a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2024. évi felhalmozási előirányzatait célonként a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzati szintre összesített, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen az 1. melléklet rögzíti.

(10) Az önkormányzati szintre összesített, a 2024. év várható bevételi és kiadási előirányzatai teljesülésének előirányzat-felhasználási ütemtervét a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(11) Az önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(12) Az önkormányzat saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 10. melléklet tartalmazza.

### 3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évre összesített – költségvetési szervek és közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám - átlagléttség 7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata várhatóan 5 fő a benyújtott támogatási kérelem alapján.

### 4. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal).

(2) A képviselő-testület a Hivatal 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 74.956.590 forintban, kiadási főösszegét 74.956.590 forintban állapítja meg.

(3) A Hivatal 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatását a rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(4) A Hivatal 2024. évi kiadásait előirányzatonkénti bontásban a rendelet 12. és a 13. melléklete tartalmazza.

(5) A képviselő-testület a Hivatal létszámát az alábbiak szerint határozza meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszáma – átlaglétszáma – 9 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő, amelyből 1 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott.

### 5. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

(2) A képviselő-testület a gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet köteles hasznosítani, amely történhet értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzkötés útján.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(4) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

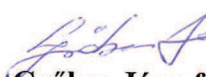
(5) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

(6) A polgármester rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő esetben (például az önkormányzat ellen benyújtott inkasszó) a pénzbeli kötelezettség azonnali teljesítéséről, illetve az azonnali kifizetésről azok összegére tekintet nélkül gondoskodik. Rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő eset, amelyben a képviselő-testület soron következő ülésének és döntésének kivárása a fennálló pénzbeli kötelezettség növekedését (például kamatterhekkel) vagy a határidőhöz kötött teljesítés elmulasztása hatósági vagy bírósági eljárás megindítását vonja maga után.

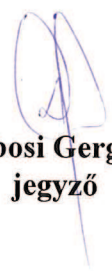
(7) A (6) bekezdés szerinti intézkedéséről a polgármester a képviselő-testület soron következő ülésén beszámol. A képviselő-testület a polgármester intézkedését – amennyiben azt kellőképpen indokoltnak tartja – határozatával jóváhagyja.

## 6. §

Ez a rendelet 2024. február 23-án lép hatályba.

  
**Gróber József**  
polgármester



  
**Dobosi Gergely**  
jegyző

### Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Az önkormányzat rendelete európai uniós jogszabállyal ellentétes rendelkezést nem tartalmaz.

Magyarpolány, 2024. február 22.

  
**Dobosi Gergely**  
jegyző





## BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

Sor- szám	A		B		C		D		E		F	
	Rovat szám	Rovat megnevezése	Rovat megnevezése	Eredeti Előirányzat	Rovat szám	Rovat megnevezése	Előirányzat	Rovat szám	Rovat megnevezése	Előirányzat		
1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	98 992 218	K1	Személyi juttatások	41 134 270					
2.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		K2	Munkaad. terh. járulékok és szoc. hoz. jár. adó	3 413 966					
3.	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 006 054	K3	Dologi kiadások	98 072 000					
4.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 131 085	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000					
5.	B14	Működési kölcsönök visszatérülése	Működési kölcsönök visszatérülése									
6.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 620 000	K5	Egyéb működési célú kiadások	36 447 121					
7.	B1	Támogatás ÁHB	Támogatás ÁHB	152 749 357	K1-5	Működési kiadások	183 067 357					
8.	B2	Felhalmozási támogatások	Felhalmozási támogatások	38 000 000	K6	Beruházások	47 544 918					
9.	B3	Közhatalmi bevételek	Közhatalmi bevételek	25 841 030	K7	Felújítások	4 456 610					
10.	B4	Működési bevételek	Működési bevételek	36 055 000	K9	Finanszírozási kiadások	71 880 988					
11.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	Működési célú átvett pénzeszközök	2 304 486								
12.	B8	Finanszírozási bevételek	Finanszírozási bevételek	52 000 000								
13.	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	306 949 873	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	306 949 873					



## BEVÉTELEK

2024. évi bevételi előirányzat		Rovat száma	2024 évi előirányzat	2023 évi teljesítés
1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)		70 904 548	73 524 617
2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása		3 867 132	4 733 145
3	Településüzemeltetés - köztisztaság támogatása		6 558 500	6 375 899
4	Településüzemeltetés - köztemető támogatása		793 262	970 906
5	Településüzemeltetés - közutak támogatása		2 763 412	3 382 256
6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		10 089 822	12 349 355
7	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		99 889	103 735
8	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás		3 915 653	3 915 653
9	Köztisztaság kiegészítő támogatása		0	
10	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	98 992 218	105 355 566
11	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		7 683 568	7 023 000
12	Szociális étkeztetés - önkormányzati feladatellátás		2 646 800	2 639 053
13	Szociális segítség		25 000	25 000
14	Személyi gondozás - önkormányzati feladatellátás		4 820 000	4 298 000
15	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	15 074 368	13 983 053
16	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		17 810 400	14 568 120
17	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		9 121 286	14 429 183
18	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	26 931 686	28 997 303
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	42 006 054	42 980 356
20	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		3 029 597	
21	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértámogatása		1 101 488	
22	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 131 085	4 166 493
23	kiegészítő támogatások (tűzifa)	B115		1 226 820
24	elszámolásból származó bevételek (IPA)	B116		5 497 350
25	Önkormányzat működési támogatásai	B11	145 129 357	159 226 585
26	elkülönített állami pénzalapok KÖZFOGLALKOZTATÁS		7 620 000	(Hungarikum pályázat 2400000 Ft, védőnői finanszírozás, közfogl finanszírozás)
27	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	7 620 000	16 951 375
28	egyéb ÁHB támogatások		0	
29	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	38 000 000	
30	Külterületi utak támogatása		38 000 000	külterületi utak, turisztika elsz, Magyar Falu Program 2095500 Ft Tácsics u felújítása)
31	Felhalmozási támogatások	B2	38 000 000	
32	telekadó		201 030	350 490
33	magánszemélyek kommunális adója		5 000 000	5 226 750
34	Vagyoni típusú adók	B34	5 201 030	
35	állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	20 000 000	26 588 933
36	tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		300 000	360 200
37	Termékek és szolgáltatások adói	B35	20 300 000	
38	késedelmi pótlék		300 000	495 866
39	talajterhelési díj		40 000	32 400
40	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	340 000	
41	Közhatalmi bevételek összesen	B3	25 841 030	
42	Szolgáltatások ellenértéke		5 000 000	11 516 943
43	Közvetített szolgáltatások értéke		600 000	529 418
44	Tulajdonosi bevételek közterület foql. Sírhelymegváltás, bérelti díjak		600 000	1 280 983
45	Ellátási díjak		21 500 000	21 585 363
46	Kiszámlázott ÁFA		7 155 000	9 266 201
47	visszaigényelhető adó		1 000 000	1 184 000
48	Egyéb bevételek		200 000	867 568
49	Működési bevételek (=50+51+52+53+54)	B4	36 055 000	
50	Immateriális javak értékesítése		0	11 200 000
51	Ingtalanok értékesítése			
52				
53	Felhalmozási bevételek	B5	0	
54	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (Alapítványtól)		2 304 486	1 820 550
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
57	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	2 304 486	
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0	1 970 034
60	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			5 860 000
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
62	Költségvetési bevételek	B1-B7	254 949 873	
63	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	52 000 000	54 971 952
64	Finanszírozási bevételek	B8	52 000 000	
65	Bevételek összesen	B1-B8	306 949 873	372 196 687

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Kormányzati funkció / Szakfeladat	Szakfeladat megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. járulékok és szoc.hozjár.adó	K 3 Dologi kiadások	K 4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K 5 Egyéb működési célú kiadások	K 6 Beruházások	K 7 Felújítások	K 9 Finanszírozási kiadások
1	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tev.	22 098 914	9 242 870	73 044	12 783 000	-	-	-	-	-
2	Köztisztviselői fizetése	2 110 000	-	-	1 175 000	-	-	935 000	-	-
3	Önkormányzati vagyoni javak gazdálkodással kapcsolatos feladatok	13 181 610	-	-	470 000	-	-	8 255 000	4 456 610	-
4	Elszámolás a központi költségvetéssel	669 952	-	-	-	-	669 952	-	-	-
5	Központi költségvetési bevezetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Támogatás célú finanszírozási műveletek	71 880 988	-	-	-	-	-	-	-	71 880 988
7	Start- munkaprogram, Teji közfoglalkoztatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 620 000	6 900 000	480 000	240 000	-	-	-	-	-
9	Egyéb szárazföldi személyszállítás (iskolabusz)	1 905 000	-	-	1 905 000	-	-	-	-	-
10	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Turizmus fejlesztési támogatások és tevékenységek	34 913 469	-	-	-	-	-	34 913 469	-	-
12	Település fejlesztési projektek és támogatások	5 000 000	-	-	5 000 000	-	-	-	-	-
13	Közvilágítás	10 308 300	4 892 000	652 400	3 263 900	-	-	1 500 000	-	-
14	Zöldterületkezelés	4 095 404	1 906 800	256 104	1 742 000	-	-	190 500	-	-
15	Város-, községgazdálkodás egyéb feladatai	-	-	-	-	-	1 200 000	-	-	-
16	Háziorvosi ügyeleti ellátás	1 200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Háziorvosi alapellátás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Fertőző betegségek megelőzése (Covid-19)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Könyvtári szolgáltatás	260 000	-	-	260 000	-	-	-	-	-
21	Közművelődési intézmények, közszintű működtetése	23 149 849	4 942 000	658 900	15 925 000	-	1 070 524	1 623 949	-	-
22	Civil szervezetek működési támogatása	1 070 524	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Óvodai ellátás működési kiadásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	54 924 218	9 650 600	1 293 518	43 853 100	-	-	127 000	-	-
25	Intézményi gyermekékeztetés	11 430 000	-	-	11 430 000	-	-	-	-	-
26	Szociális étkeztetés	3 625 000	3 600 000	-	25 000	-	-	-	-	-
27	Házi segítségnyújtás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Családsegítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	4 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Esélyegyenlőség elősegítését elősegítő tevékenységek és programok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Fejlesztési és általános tartalek elszámolása	33 506 645	-	-	-	-	33 506 645	-	-	-
32	<b>Szakfeladatok összesen</b>	<b>306 949 873</b>	<b>41 134 270</b>	<b>3 413 966</b>	<b>98 072 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>36 447 121</b>	<b>47 544 918</b>	<b>4 456 610</b>	<b>71 880 988</b>







Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 011130  
megnevezése: Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó  
és általános igazgatási tevékenysége

2023. évi teljesítés 2023. évi teljesítés részletezése

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
			<b>Törvény szerinti illetmények</b>	
1	K	121	Polgármester és alpolgármester illetménye	7 800 000
2	K	121	Polgármester és alpolgármester költségterítése	1 170 000
3	K	121	Béren kívüli juttatások	260 870
4	K	121	Egyéb Költségtérítések	12 000
5	K	122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (Megbízási szerződés)	
6	K	12	<b>Külső személyi juttatások (=1+2+3)</b>	<b>9 242 870</b>
7	K	21	Szociális hozzájárulási adó	
8	K	23	szochó béren kívüli	33 913
9	K	27	SZJA	39 131
10	K	2	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)</b>	<b>73 044</b>
11	K	312	könyv beszerzés	
12	K	311	folyóirat	
13	K	311	egyéb szakmai anyag beszerzése	5 000
14	K	31	<b>Szakmai anyagok</b>	<b>5 000</b>
15	K	312	Irodaszer, nyomtatvány, nyomtatási kellékek	
16	K	312	Élelmiszer vásárlás	
17	K	312	Egyéb üzemfenntartási anyagok	600 000
18	K	312	<b>Üzemfenntartási anyagok</b>	<b>600 000</b>
19	K	321	Adatátviteli célú távközlés (domain név)	5 000
20	K	321	Egyéb informatikai (weboldal, tárhely)	50 000
21	K	321	<b>Informatikai szolgáltatások</b>	<b>55 000</b>
22	K	332	Vásárolt élelmiszer	30 000
23	K	334	Karbantartás, kisjavítás	50 000
24	K	333	Bérlés és lízing	
25	K	335	Közvetített szolgáltatások ÁHB és ÁHK /közüzem és a térszer/	600 000
26	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pályázatírás)	100 000
27	K	337	Egyéb szolgáltatások Bankköltség, postai díjak	1 500 000
28	K	337	Szállítás szolgáltatás	
29	K	337	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	
30	K	337	<b>Egyéb szolgáltatások összesen</b>	<b>1 500 000</b>
31	K	33	<b>Szolgáltatási kiadások (=11+12+13)</b>	<b>2 280 000</b>
32	K	342	Reklám-, propaganda kiad.	
33	K	342	Kiküldetések	20 000
34	K	34	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=15+16)</b>	<b>20 000</b>
35	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	400 000
36	K	351	Fizetendő ÁFA	8 923 000
37	K	355	Díjak, egyéb befiz. kapcs. kiadás	500 000
38	K	35	<b>Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=18)</b>	<b>9 823 000</b>
39	K	3	<b>Dologi kiadások (=10+14+17+19)</b>	<b>12 783 000</b>
40	K	504	Nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott visszatérítendő támogatás	-
41	K	506	Tagdíjak	
42	K	512	Egy civil vagy más nonprofit (Tagdíjak)	
43	K	5	<b>Egyéb működési célú kiadások (=21)</b>	<b>-</b>
44	K	613	Szellemi termékek beszerzése	
45	K	633	Informatikai eszközök beszerzése	
46	K	64	Egyéb tárgyi eszköz	
47	K	673	Beruh.c le nem vonható ÁFA	
48	K	6	<b>Beruházások összesen</b>	<b>-</b>
49	K	71	Ingatlanok felújítása	
50	K	76	Felújítási ÁFA	
51	K	7	<b>Felújítás összesen</b>	<b>-</b>
52	K		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
53	K	912	Kincstár jegyek vás	
54	K	914	ÁHB megelőlegezések visszafiz	
55				-
56			<b>Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen</b>	<b>22 098 914</b>

185 528	nyári diákmunka
9 242 870	választott tisztségviselő juttatásai (illetmény, béren kívüli jutt. Szép kártya)
25 827	egyszerűsített foglalkoztatás és nyári diákmunka
61 053	szochó
39 131	sza
4 409	
422 811	irodaszer, kávé, kávé tejszín, toner, csekkek, üzemanyag
4 228	webtárhely, Facebook
36 754	munkák, weboldal karbantartás
25 457	pályázat ellenőrök vendéglátása
0	
1 385 623	áramdíj, diétás étkezés, védőnő kiadások tovább számlázása adatvédelmi havidíj, jogi szolgáltatás, ált. üzletviteli tanácsadás
104 400	tanácsadás
1 384 462	bank ktg, levélbélyeg
472 523	le nem vonható áfa
3 105 000	fizetendő áfa
451 327	0165/16 HRSZ telek alakítás eng. eljárási díj; eljárási díj 471, 488, 489 hrsz, önellenőrzési pótlék, késedelmi kamat, EKR rendszerhasználat díja, kártérítés, kerekítés
6 440 129	kölcsön mnnó
80 000	nyomtató
21 600	beruh.áfa
23 493 132	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 013320  
megnevezése: Köztemető fenntartása

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	12	Külső személyi juttatások	
2	K	1	Személyi juttatások	
3	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho	
4	K	312	hajló- és kenőanyag beszerzés (Üzemanyag)	
5	K	312	egyéb (karbantartási) anyag beszerzése	20 000
6	K	31	Készletbeszerzés (=1+2)	20 000
7	K	331	villamosenergia szolgáltatás	125 000
8	K	331	vízdíj	20 000
9	K	334	Karbantartási, kisjavítási sz.	
10	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	200 000
11	K	337	egyéb szolgáltatások - szemétszállítás	600 000
12	K	33	Szolgáltatási kiadások (=4+5+6+7)	945 000
13	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	210 000
14	K	35	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	210 000
15	K	3	Dologi kiadások	1 175 000
16	K	61	Temető kataszter szoftver	300 000
17	K	62	urnasírhelyek kialakítása	500 000
18	K	67	Beruházás ÁFA	135 000
19	K	6	Beruházások	935 000
20	K	71	Ingatlanok felújítása	
21	K	77	Felújítási ÁFA	
22	K	7	Felújítások	-
23	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			2 110 000

6 315 Üzemanyag, olaj, fűkasza alkatrészek

241 443 áram

10 162 víz

487 480 hulladékszállítás, kaszálás

199 933 áfa

945 333

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 013350  
megnevezése: Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	12	Külső személyi juttatások	-
2	K	1	Személyi juttatások	-
3	K	21	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	-
4	K	312	Üzemeltetési anyagok	-
5	K	3311	Közüzemi díjak (iskolai tornaszoba)	50 000
6	K	3314	Vízdíj	20 000
7	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	100 000
8	K	337	Egyéb szolgáltatás	200 000
9	K	351	Műk. c. le nem vonható áfa	100 000
10	K	355	egyéb dologi kiadások	
11	K	3	dologi kiadások	470 000
12	K	613	járda tervezés	1 200 000
13	K	62	járda látványterv	500 000
14	K	62	játszóter	4 800 000
15	K	67	beruházás áfa	1 755 000
16	K			
17	K			
18	K			
19	K			
20	K	6	Beruházás összesen	8 255 000
21	K	71	buszmegálló áthelyezés	629 920
22	K	71	Víziközmű felújítás	2 879 220
23	K	74	Felújítás áfa	947 470
24	K	7	Felújítás összesen	4 456 610
25	K			
26	K			
27	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			13 181 610

25 417 led izzók főtér díszvilágítás

48 720 áramdíj

11 692 ivóvízbekötés tornaszoba  
Mpolány kt 0165/16 hrsz megoszt  
dok., Jogi képviselet, Okirat  
szerkesztés, jogi képviselet ,  
262 500 Hegyalja utca vízhálózat bővítése

csobogóhoz kövek+beton szállítás,

328 000 Ivóvízbekötés engedélyes terve

45 294

GFT-vel kapcsolatos hatósági díj  
55 209 2024-2038

Beruházás részletezés 2023 év

1 535 664

58 000

262 888

1 244 759

336 085

Felújítás részletezés 2023 év

4 214 228

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018010  
megnevezése: Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	355	Egyéb dologi kiadások	



2	K	501	Előző évi elszámolás kötelezettsége	669 952
3	K <sub>1</sub>	355	visszafizelési kötelezettség kamata	
4			364	669 952

2022 évi elszámolás visszafizetési  
160 225 kötelezettsége  
5 848 629  
6 008 854



Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018020  
megnevezése: Központi költségvetési befizetések

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	35	Egyéb dologi kiadások	
2	K	506	Egyéb működési célú tám. államházt. b. elkül. állami pénzalapok	
3	K	506	Egyéb működési célú tám. államházt. b. helyi önkormányzatok	
4	K	5	Egyéb működési célú kiadások	
5	K	914	ÁHB megelőlegezések (2022. évi tám előleg visszafizetése)	
6	K	9	Finanszírozási feladatok	0
7	Kormányzati funkció összesen			0

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018030  
megnevezése: Támogatás célú finanszírozási műveletek

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	353	áhb kamatkidadások	10 000
2	K	506	Gyermekjóléti társulás Herend	966 440
3	K	915	Hivatal működési támogatása	70 904 548
4	K	9	Finanszírozási kiadások (=1+2+3)	71 880 988
5	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			71 880 988

1 952 áhb kamat

Herend Könyéki Önkormányzatok  
966 440 Család és Gyermekjóléti szolgálat  
73 524 617 hivatal finanszírozás  
fel nem használt támogatás NMI,  
262 708 iskolai sportpálya visszafizetés  
3 800 168 2020/TMOP/0191 sz. pályázat  
38 730 752 visszafizetése  
117 286 637

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 041232  
megnevezése: Start- munkaprogram, Téli közfoglalkoztatás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	1101	egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók munkabére	
2	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	-
3	K	2	Szociális hozzájárulási adó 13,5%	
4	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=3)	-
5	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 041233  
megnevezése: Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	1101	egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók munkabére 2 havi bért tartalmazza, határ	6 900 000
2	K	1107	Béren kívüli juttats	
3	K	1113	Betegszabadság kia.	
4	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 900 000
5	K	231	SZOCHO kia	480 000
6	K	233	EHO kia	
7	K	234	Táppénz hozzájár	
8	K	237	Munkáltatót terhelő személyi	
9	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	480 000
10	K	311	Egy éven belül elhasználódó	
11	K	312	Egy éven belül elhasználódó munkaruha	150 000
12	K	31	Készletbeszerzés	150 000
13	K	337	Egyéb szolgáltatások (K337)	40 000
14	K	33	Szolgáltatási kiadások	40 000
15	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	50 000
16	K	35	Egyéb dologi kiadások	
17	K	3	Dologi kiadások,	240 000
18	K	643	Kisért. gép,ber és felsz	
19	K	673	Beruh.c le nem vont ÁFA	
20	K	733	Egy gép,ber és felsz felújí	
21	K	743	Felúj.c le nem vonható ÁFA	
22			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4)	7 620 000

6 749 027 törvény sz. illetmények

218 696 betegszabadság

476 006 szocho

9 908 tp hj

133 721 munkaruha

kifizetési utalvány díja, szállítási  
30 143 kfg, foglalkozás e.ü.-i vizsgálat

36 529 áfa

7 654 030

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 045150/493908  
megnevezése: Egyéb szárazföldi személyszállítás (iskolabusz)

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés	
2	K	312	tisztítószer	
3	K	312	egyéb karb.anyag	
4	K	31	Készletbeszerzések (=1+2+3)	-
5	K	334	karbantartás, kisjavítás, értékbecslés	
6	K	336	szakmai szolgáltatás	
7	K	337	Biztosítás kötelező, utas, casco, szállítás szolgáltatás	
8	K	337	egyéb üzemeltetés (mosatás)	
9	K	33	Szolgáltatási kiadások (=5+6+7+8)	-
10	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	
11	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=10)	-
12	K	3	Dologi kiadások (=4+9+11)	-
13			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=12)	-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 045160  
megnevezése: Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés, síkosság mentesítő anyagok	
2	K	333	Bérlet és lízing - külterületi utak karbantartása	
3	K	336	Egy szakmai lev.-t segítő szolg.	
4	K	337	egyéb üzemeltetés, fenntartás---- hótolás, síkosság mentesítés	1 000 000
5	K	337	egyéb üzemeltetés, fenntartás---- külterületi utak karbantartása	500 000
6	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1+2+3)	1 500 000
7	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	405 000
8	K	355	Díjak egy befizhez kapcs.ki	
9	K	35	Díjak egyéb befizetések	405 000
10	K	3	Dologi kiadások	1 905 000
11	K	623	Egy építmény beszerz.lélesítés (Járdaépítés I. szakasz)	
12	K	673	Beruh. C le nem vonható ÁFA	
13	K	6	Beruházás összesen	-
14	K	71	Felújítás-építmény: Kossuth utca aszfaltburkolat, árkok, áttereszek kialakítása	
15	K	74	Felújítás ÁFA	
16	K	7	Felújítások összesen	-
17			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=7+13)	1 905 000

Magyarpolány kerékpárút KENYI  
280 000 adatbázisba való feltöltés  
200 000 kátyúzási munkák

54 000

534 000



Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 064010  
megnevezése: Közvilágítás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	331	villamosenergia szolgáltatás, közvilágítás karbantartási díj	3 937 008
2	K	334	Karbantartás	-
3	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1)	3 937 008
4	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	1 062 992
5	K	355	Egyéb dologi kiadások	-
6	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=3)	1 062 992
7	K	3	Dologi kiadások (=2+4)	5 000 000
8	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=5)			5 000 000

3 403 118

891 285

4 294 403

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 047320  
megnevezése: turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	1	Munkavégzésre irányuló egyéb jogiszony	-
2	K	2	Munkáltatói járulékok	-
3	K	5312	Üzemeltetési anyagok	-
4	K	336	Szakmai tevékenység	-
5	K	337	Egyéb szolgáltatások	-
6	K	33	Szolgáltatási kiadások	-
7	K	342	Reklám propaganda - nyilvánosság biztosításqa	-
8	K	34	Kiküldetés, reklám, propaganda	-
9	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	-
10	K	355	Díjak egy befiz-hez kapcs, (közbeszerzés költségei, telekkialakítás)	-
11	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	-
12	K	3	DOLOGI KIADÁSOKI	-
13	K	61	Immateriális javask( szoftverek kiviteli és eng-.i tervek	-
14	K	62	Épületek	-
15	K	62	Építmények (Utak, járdák. Terek)	-
16	K	64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-
17	K	67	Beruházás áfa	-
18	K	6	Beruházás összesen	-
19	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			-

72 349 vadháló, Projektábra készítése  
turisztikai termékcsoomag  
kialakítása, közbeszerzési  
605 000 szaktanácsadói tevékenység  
7 500 vadháló szállítási kiadás

184 909

869 758

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 062020  
megnevezése Településfejlesztési projektek és támogatások

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	122	Megbízási díjak	-
2	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok	-
3	K	336	Szakmai tevékenység/projektmenedszemnt külterületi utak	-
4	K	337	Egyéb szolgáltatások	-
5	K	33	Szolgáltatási kiadások	-
6	K	342	Reklám propaganda - nyilvánosság biztosításqa	-
7	K	34	Kiküldetés, reklám, propaganda	-
8	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	-
9	K	355	Díjak egy befiz-hez kapcs (közbeszerzés, eljárási díjak) külter.utak	-
10	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	-
11	K	3	DOLOGI KIADÁSOKI	-
12	K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése (külterületi utak)	34 913 469
13	K	67	Beruházás áfa	-

Kossuth utca szerződés módosítás  
100 000 hirdelmény

240 725

Táncsics utca építési eng. Díja,  
eljárási díj Hegyalja u. külterületi  
utak pályázat, külterületi utak  
építési engedélyezési eljárás  
(Kossuth u.), hirdetmény  
ellenőrzése, hirdetmény  
ellenőrzése, szerződés  
módosításról tájékoztató,  
1 624 775 közbeszerzés külterületi utak

külterületi utak kivitelezés műszaki  
ellenőri feladatai Táncsics és  
Kossuth u. eng. terv . részszámla  
(őnerő), Külterületi utak építési  
eng. elj. vég számla (őnerő),  
24 814 955 külterületi utak kivitelezése  
405 000



14	K	71	Építmények külterületi utak pályázat	
15	K	74	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	
16	K			
17	K	6	Beruházás összesen	34 913 469
18			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen	34 913 469

1 450 000 Tánácsics u felújítása MFP pályázat  
391 500

29 026 955

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 066010/813000  
megnevezése: Zöldterület-kezelés

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	1101	teljes munkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó	4 560 000
2	K	1107	teljesmunkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó béren kívüli juttatása	120 000
3	K	1103	juttalom	200 000
4	K	1113	egy költségtérítések	12 000
5	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	4 892 000
6	K	12	Külső személyi juttatás	
7	K	2	Szociális hozzájárulási adó	634 400
8	K	2	Béren kívüli juttatás szochó.	
9	K	2	Munkáltatót terh.szja	18 000
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	652 400
11	K	312	üzemeltetési anyagok	500 000
12	K	31	Készletbeszerzések (=9+10+11)	500 000
13	K	321	Informaticai szolgáltatások	12 000
14	K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	8 000
15	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások	1 200 000
16	K	337	biztosítási díjak (géptörés, kötelező)	
17	K	337	Egyéb szolgáltatások	850 000
18	K	33	Szolgáltatási kiadások (=13+14)	2 070 000
19	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	693 900
20	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	693 900
21	K	3	Dologi kiadások (=12+15+17)	3 263 900
22	K	64	Egyéb tárgyi eszközök traktor önerő	1 181 102
23	K	67	Beruházási célú ÁFA	318 898
24	K	6	Beruházások	1 500 000
25			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+8+18)	10 308 300

3 511 739 törvény sz. ill.  
76 274 szép kártya  
100 000 juttalom  
104 565 betegszab, kp felvétel tér. Díja  
23 121  
495 351  
11 441  
üzemanyag, olaj, gumi, fűkaszához  
damil, orsó, zsír, traktor  
alkatrészek, virágok, köztér  
2 234 741 virágosítás,  
6 765 informatikai szolg  
4 209 kommunikációs szolg  
damilfej, gyertya, szűrők és javítás,  
zaj és rezgés vizsgálat,  
247 648 gömbcsukló felújítás  
49 421 kgfb, géptörés biztosítás  
biztosítás, alkatrészek szállítási  
díjai, ágdarálás, kaszálás, traktor  
820 618 szerelés  
832 033 áfa  
8 517 926

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 066020  
megnevezése: Város -, községgazdálkodás egyéb feladatai

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K		Alapilletmények	1 840 800
2	K	1107	teljesmunkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó béren kívüli juttatása	60 000
3	K	1103	juttalom	
4	K	1113	egy költségtérítések	6 000
5	K	2	SZOCHO	247 104
6	K	2	SZJA munkáltatót terhelő	9 000
7	K	2	Közteher	256 104
8	K	312	egyéb anyag beszerzése	350 000
9	K	31	Készletbeszerzések (=1)	350 000
10	K	331	gázenergia szolgáltatás	-
11	K	331	vilamosenergia szolgáltatás (telefonfülke)	100 000
12	K	331	víz- és csatornadíj (közutak)	12 000
13	K	331	közüzemi szolgáltatások	112 000
14	K	333	Bérllet és lising	
15	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások Tájház	
16	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	
17	K	337	biztosítások (vagyonbiztosítás)	
18	K	337	szemétszállítás	
19	K	337	kéményseprés	
20	K	337	Tűzvédelem	
21	K	337	egyéb szolgáltatások	1 000 000
22	K	337	Összesen	1 000 000
23	K	33	Szolgáltatási kiadások (=3+ ...+ 14)	1 112 000
24	K	342	Reklám és propaganda	
25	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	280 000
26	K	351	arcuattervezés	
27	K	355	Díjak egy befiz.kapcs.	
28	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	280 000
29	K	3	Dologi kiadások (=2+15+17)	1 742 000
30	K	62	Ingatlanok beszerzése,létesítése	

1 605 524 tv sz. ill.  
60 000 szép kártya  
juttalom  
12 000 egyéb költségtérítések, betegszab  
216 518 szocho  
9 000 munkáltatót terh szja  
üzemanyag, lazúr, festék,  
fűrészlap, fűrészár, ecset, zsákos  
291 882 beton, pb palack, csapágy, dübel  
8 127 kamerák áramdíj  
9 995 közkút  
biztosítás, tűzvédelmi átalánydíj,  
514 012 szállítás, vízóraakna+beton  
126 005 áfa

31	K	643	Kisért gép ber. és felsz	150 000
32	K	673	Beruh. c le nem vonható ÁFA	40 500
33	K	6	Beruházás összesen	<b>190 500</b>
34	K	73	Traktor felújítás	
35	K	74	Felújítási ÁFA	
36	K	7	Traktor felújítás	
37	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			<b>4 095 404</b>

földfűró, MAKITA elektromos  
szivattyú, kifestőszélű  
149 453 búvárszivattyú  
40 353

3 042 869



Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 072112  
megnevezése: Háziorvosi ügyeleti ellátás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	336	Vásárolt közszolg.kiadások	
2	K	337	Háziorvosi ügyeleti ellátás	
3	K	3	Egyéb működési célú kiadások (=1) (Dologi kiad. )	-
4	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			-

2 220 191 orvosi ügyeleti hozzájárulás

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 072111  
megnevezése: Háziorvosi ellátás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	512	Háziorvosi ellátás	1 200 000
2	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1)	1 200 000
3	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			1 200 000

432 276

432 276

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 074031  
megnevezése: Család- és névelési egészségügyi gondozás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
			<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>	
1	K	1101	közalkalmazott alapilletménye	
2	K	1101	közalkalmazott területi pótlék	
3	K	1101	munkáltatói döntése és EÜ bérkiegészítés (12*57686)	
4	K	1113	közalkalmazott bérkompenzációja(12*15000)	
5	K	1101	Törvény szerinti illetmény	
6	K	1103	Céltartalék, projekt prémium	
7	K	1107	közalkalmazottak béren kívüli juttatása	
8	K	1109	közalkalmazott t munkabajárás ktg.tér 12*3	
9	K	1110	közalkalmazott t bankktg.tér	
10	K	1113	Egyéb személyi juttatások	
11	K	11	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=3+...+8)</b>	-
12	K	21	Szociális hozzájárulási adó 13%	-
13	K	23	szócho béren kívüli	
14	K	27	munkáltatói szja 1,1*0,15	-
15	K	2	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=10+11+12)</b>	-
16	K	311	gyógyszer beszerzés	
17	K	311	Szakmai anyagbeszerzés	
18	K	312	Munkaruha	
19	K	312	irodaszer, nyomtatvány	
20	K	312	egyéb anyag beszerzése egészséghelek baba- mama klub	
21	K	31	<b>Készletbeszerzések (=14+15+16)</b>	-
22	K	321	adatátviteli célú távközlési díj (Internet és Védőnői program)	
23	K	322	nem adatátviteli díj (telefon)	
24	K	32	<b>Informatikai kiadások (=18+19)</b>	-
25	K	334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	
26	K	336	egyéb szakmai tev. szolgáltatás - továbbképzés	
27	K	337	egyéb szolg	
28	K	33	<b>Szolgáltatási kiadások (=21+22+23)</b>	-
29	K	341	belföldi kiküldetés	
30	K	34	<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=25)</b>	-
31	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	
32	K	355	Díjak, egy befiz.kapcs.(Védőnői tagdíj)	
33	K	35	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=27)</b>	-
34	K	3	<b>Dologi kiadások (=17+20+24+26+28)</b>	-
35	K	512	működési célú p.eszk átadás(rezsiktg.támogatás)(12*81454)	
36	K	512		
37	K	51	<b>Támogatás célú pénzeszk. Átadás (=1)</b>	-
38	K	6	Kis értékű tárgyi eszköz	
39	K	6	beruházási ÁFA	
40	K		<b>Beruházási kiadások (=30+31)</b>	-
41	K	6		
42	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-

4 389 735 tv sz. ill

jutalom

60 000 szép kártya

29 400 munkabajárás

belegszab. Kp felvétel díja

578 469 szócho

9 000 munkáltatót terh szja

terhes törzslap, várandóssági

5 984 kiskönyv

toner, korlátfelújítás,vizeletvizsg.

13 124 Tesztcsik

71 965 stefania szofver, internet,

4 708 mobiltelefon

21 760 Stefánia szoftver átalánydíj

14 400 nyomtató javítás

2 888

24 579 áfa

277 424 Béres És Szabó EÜ BT.

5 503 436

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 074040  
megnevezése: Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás ( COVID)

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1.	K	312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
2.	K	337	Egyéb szolgáltatások	
3.	K	35	Működési előzetesen felszámított ÁFA	-
4.	K	3	Dologi kiadások	-
5.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 076062  
megnevezése: Település egészségügyi feladatok

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1.	K	311	Szakmai anyagok beszerzés	
2.	K	35	Működési előzetesen felszámított ÁFA	
3.	K	3	Dologi kiadások	-
4.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 082044  
megnevezése: Könyvtári szolgáltatás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	122	Megbízási díj	
2	K	12	Külső személyi juttatások (=1)	-
3	K	2	Szociális hozzájárulási	
4	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=3)	-
5	K	312	Üzemeltetési adatok beszerzése	
6	K	31	Készletbeszerzés	
7	K	321	adatátviteli díj	170 000
8	K	322	Nem adatátviteli célú távköz	40 000
9	K	32	Szolgáltatási kiadások (=5)	210 000
10	K	334	karbantartási, kisjavítási Szolgáltatási kiadások	
11	K	33	Szolgáltatási kiadások (=7)	-
12	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	50 000
13	K	355	Késedelmi kamat,pótlék	
14	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=9)	50 000
15	K	3	Dologi kiadások (=6+8+10)	260 000
16	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+11)			260 000

147 104

26 125

14 412

187 641



Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 082092/910502

megnevezése: Közművelődési intézmények, köz.szinterek működtetése

kultúrház, ifi.klub

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	
1	K	1101	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott TV illetménye	4 560 000	3 240 561 tv sz. ill
2	K	1103	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott jutalma	250 000	250 000 jutalom
3	K	1107	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott béren kívüli juttatása	120 000	92 055 szép kártya
4	K	1110	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott T		
5	K	1113	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott TV illetménye	12 000	9 000 belegsab+kp felvvét díja
6	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1)	4 942 000	
7	K	122	állományba nem tartozók megbízási díja		490 000 megbízási díjak (passió)
8	K	12	Külső személyi juttatások (=3)		
9	K	1	Személyi juttatások		
10	K	2	Szociális hozzájárulási adó	640 900	523 071 szocho
11	K	2	Szociális hozzájárulási adó - béren kívüli		
12	K	2	Munkáltatói SZJA	18 000	13 808 munkáltatót terh szja
13	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)	658 900	
14	K	311	naptár		730 857 naptár
15	K	312	rendezvények anyag ktg., élelmiszer, papírúru, gázpalack csere	900 000	Hungarikum pályázat meghívók, nyomtatási ktg. Naptár, fekete, színes nyomtatópatron, mikulás csomag, gyermekprogramokhoz
16	K	31	Készletbeszerzések (=7+8)	900 000	1 385 343 anyagok, élelmiszerbeszerzés
17	K	321	Egy különféle inf szolg ( vagyonvédelmi távfelügyelet)	550 000	523 610
18	K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	50 000	18 191
19	K	32	Kommunikációs szolg.	600 000	
20	K	331	víz- és csatornadíj	150 000	147 111
21	K	331	áramdíj (Zöld élet házam szakrális központ, Deutsches Haus)	1 220 000	2 430 297
22	K	331	gázdíj(Zöld élet háza)	1 100 000	1 215 066
23	K	331	Közüzemai szolgáltatások összesen	2 470 000	
24	K	332	Vásárolt élelmiszer	550 000	529 049
25	K	333	bérllet és lízing	40 000	40 000 karácsonyi díszítés
26	K	334	karbantartás kisjavítás - műv.ház	120 000	113 500 lűzjelző, hőszivattyú karbantartás
27	K	336	egyéb szakmai szolg passió	2 200 000	Projekt menedzsment tevékenység, előadó művészeti tevékenység (500.000 Ft), gyógyító hangok foglalkozás, hangosítás passió (1.536.000 Ft), jelmeztervezés passió (300.000 Ft), programfüzet, névtábla
28	K	337	egyéb szolg.	1 300 000	2 482 900 gravírozás hulladékszállítás, fuvar, gépi földmunka, tájház gép földmunka színpadhoz, Hungarikum pályázat meghívók, nyomtatási ktg. Naptár, fotó videó, karácsonyi díszítés
29	K	337	Hungarikum pályázat kiadásai	845 000	1 615 958
30	K	33	Szolgáltatási kiadások (=10+ ...+ 16)	7 525 000	
31	K	341	Belföldi kiküldetés	100 000	97 064
32	K	342	Reklám-, propaganda kiad. (Naptárak,képeslapok, meghívók)	3 000 000	Magyarpolányi Passió 2023 megjelenés programturizmus, facebook hirdetések, grafikai szolg, TV műsorszolg., fotó videó készítés passió, programfüzet illusztráció, település marketing tanácsadás
33	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=18)	3 100 000	
34	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	3 300 000	2 583 061
35	K	355	Egyéb díjak	500 000	413 998 kérésdelmi kamat, Brand használati díj (300.000 Ft, epr díj
36	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=20)	3 800 000	
37	K	3	Dologi kiadások	15 925 000	
38	K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívüli (Plébánia)		
39	K	5	Egyéb működési célú kiadások	-	
40	K	623	Új passió		5 500 000 forgatókönyv, zeneszerzés passió
41	K	632	Kisért.inf.eszk beszerz		115 000 HP notebook kulturális dolgozó
42	K	643	Egyéb gép,ber és felsz Inox konyhai berendezés faluház	1 278 700	Vevőszámláló, világítási torony 2 db passió, bronz szobor, Bosch mosogatógép
43	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA	345 249	370 962
44	K	6	Beruházás összesen	1 623 949	
45	K		Költségvetési kiadások	23 149 849	
46			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+6+22)	23 149 849	28 382 791

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 084031

megnevezése: civil szervezetek működési támogatása

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1.	K	355	egyéb dologi kiadás	
2.	K	35	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	
3.	K	3	Dologi kiadások	
4.	K	512	Magyarpolányért, Nemzeti Örökségünkért Alapítvány	
5.	K	512	Német Nemzetiségi Egyesület támogatás (Hungarikum pályázat)	1 000 000
6.	K	512	ebből - Nemzetiségi dalkör	
7.	K	512	ebből - Magyarpolány Hangja Vegyeskar	
8.	K	512	ebből - Rozmaring Nyugdíjas Klub	
9.	K	512	ebből - Polányi Fitness Csoport	
10.	K	512	ebből - Lenvirág Szövőszakkör	
11.	K	512	ebből - Német Nemzetiségi Tánckar	
12.	K	512	Polgárőr Egyesület támogatása	
13.	K	512	Balatonfelvidéki Vízitársulat Tapolca	48 524
14.	K	512	SE támogatás	
15.	K	512	Kulcsár Mentőkutyás alapítvány	
16.	K	512	Somló-Marcalmunte-B. L. Akc.cs.	
17.	K	512	Somló-Marcalmunte-B. L. Akc.cs.	22 000
18.	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1+...+10)	1 070 524
19	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=11)			1 070 524

34 625 tagdíj

működési támogatás és  
2 304 486 visszafizetendő kölcsön  
900 000 vissza nem térítendő támogatás

48 524 2023. évi támogatás  
900 000 vissza nem térítendő támogatás  
60 000 vissza nem térítendő támogatás

22 000 tagdíj 2023 év

4 269 635

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 091140

megnevezése: óvodai nevelés ellátás működési kiadásai

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	336	Műszaki felülvizsgálat	
2	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	
3	K	3	Dologi kiadások	
4	K	62	Óvodai játékok telepítési költsége	
5	K	67	Beruházási ÁFA	
6	K	6	Beruházás összesen	-
7	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=11)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 094260

megnevezése: Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K			
2	K			
3	K	3	Dologi kiadások	
4	K			
5	K			
6	K	351	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1)	-
7	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			-



Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 096015/562913  
megnevezése: intézményi gyermekétkeztetésétkeztetés

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	1101	Törvény szerinti illetmények (1 8 órás és két 4 órás)	8 523 600
2	K	1103	Foglalkoztatottak jutalma	650 000
3	K	1107	Foglalkoztatottak bérén kívüli juttatása	270 000
4	K	1109	Közlekedési költségátvitel	
5	K	1110	egyéb költségátvitel	
6	K	1113	Belegzsabadság, egyéb költségátvitel, kompenzáció	27 000
7	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	9 470 600
8	K	122	megbízási díj	180 000
9	K	12	Külső személyi juttatások (=5)	180 000
10	K	1	személyi juttatások összesen	9 650 600
11	K	2	Szociális hozzájárulási adó	1 253 018
12	K	2	Szociális hozzájárulási adó adó- bérén kívüli	
13	K	2	Munkaadó szja	40 500
14	K	2	táppénzhozzájárulás	
15	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=7+8+9)	1 293 518
16	K	311	szakmai anyag beszerzés (ételminta tartók)	
17	K	312	irodaszer (címke)	
18	K	312	munkaruha	
19	K	312	tisztítószer beszerzése	
20	K	312	egyéb üzemeltetési anyag higiéniai papír(árú)(papír abrosz)	800 000
21	K	31	Készletbeszerzések (=11+...+15)	800 000
22	K	331	gáz	
23	K	331	áram	
24	K	331	víz	30 000
25	K	331	Közüzemi díjak	30 000
26	K	332	vásárolt élelmiszer	33 500 000
27	K	334	karbantartási, kisjavítási Szolgáltatási kiadások -festés	
28	K	335	Közvetített szolgáltatás	
29	K	336	Egy szakmai tev. segítő szol	
30	K	337	egyéb üzemeltetés-rovarirtás, szemétszállítás	200 000
31	K	33	Szolgáltatási kiadások (=17+18+19)	33 730 000
32	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	9 323 100
33	K	3	Dologi kiadások (=16+20+21)	43 853 100
34	K	643	Kisért gép,ber.és felsz.	100 000
35	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA	27 000
36	K	6	Beruházás összesen	127 000
37			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+6+10+22)	54 924 218

7 145 557 tv sz ill  
650 000 jutalom  
270 000 szép kártya

182 180 betegszab+ kp felvétel díja

195 000 megbízási díj

1 036 065

40 500  
7 090

0

tisztítószer, munkaruha, szalvéta,  
étbordó, műanyagpohár, ételmintás  
799 301 tasak

10 098

25 212

30 916 989 iskolai étkezés. Diétás étkezés

29 102 diétás étk tovszla

melléktermék elszállítás, rovar,  
171 841 rágcsáló irtás

8 619 089

50 098 024

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 103010  
megnevezése: Elhunyt személyek hátramaradottainak támogatása

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	48	Temetési segély	
2	K	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1)	-
3			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 104030  
megnevezése: Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde,

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	12	Megbízási díjak	
2	K	21	Munkáltatói járulék	
3	K	312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
4	K	333	Bérelti díjak	
5	K	336	Szakmai tevékenyegyet segítő szolgáltatások	
6	K	337	Egyéb szolgáltatások (projekt menedzsment)	
7	K	33	Szolgáltatási kiadások	
8	K	342	Reklám propaganda (közbeszerzési hirdetmény)	
9	K	355	Egyéb dologi kiadások (közbeszerzési lebonyolítási díjak)	
10	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	
11	K	3	Dologi kiadások	
12	K	51	Tartalék	
13	K	63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
14	K	64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	
15	K	67	Beruházási ÁFA	
16	K	6	Beruházás összesen	
17	K	71	Épületek felújítása	
18	K	76	Felújítási ÁFA	
19	K	7	Felújítás összesen	
20	K		Mini bölcsőde kialakítása	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 104035  
megnevezése: Gyermekétkeztetés bölcsődében

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1.	K	332	Vásárolt ételmezés	
2.	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	
3.	K	3	Dologi kiadások	
4	K		Mini bölcsőde összesen	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107051  
megnevezése: szociális étkeztetés

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	332	vásárolt ételmezés	9 000 000
2	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	2 430 000
3	K	3	Dologi kiadások (1+2)	11 430 000
4			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	11 430 000

8 702 126 szociális étkezés  
fizetendő áfa és le nem vonható  
2 349 574 áfa

11 051 700



Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107052  
megnevezése: Házi segítségnyújtás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1.	K	1101	közalkalmazott alapilletménye 1*180.500+11*195000	
2.	K	1101	összevont ágazati pótlék	
3.	K	1101	Bérekompensáció	
4.	K	11	Törvény szerinti illetmények összesen	-
5.	K	1103	Céljuttatás, projektprémium	
6.	K	1106	Jubileumi jutalom	
7.	K	1107	közalk. béren kívüli juttatása	
8.	K	1113	foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
9.	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=3+...+8)	-
10.	K	123	Egyéb külső személyi juttatás	
11.	K	122	Megbízási díjak	3 600 000
12.	K	1	Személyi juttatások összesen	3 600 000
13.	K	2	Szociális hozzájárulási adó	-
14.	K	2	táppénz hozzájárulás	
15.	K	2	munkáltatói szja	-
16.	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	-
17.	K	311	Szakmai anyagok	
18.	K	312	Munkaruha	19 685
19.	K	31	KÉSZLETBESZERZÉS	19 685
20.	K	321	Informálkai szolgáltatáspk	
21.	K	322	Egyéb komm.szolgáltatások	
22.	K	32	Kommunikáció	-
23.	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	5 315
24.	K	355	Egyéb dologi kiadások	
25.	K	3	Dologi kiadások	25 000
26.	K		Kiadások összesen	3 625 000
27.			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	3 625 000

3 197 809 tv sz. III  
jutalom

103 562 szép kártya  
betegszab, kp felvétel díja

házi segítségnyújtó helyettesítése

484 818

15 534

3 801 723

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107060  
megnevezése: Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	312	Üzemeltetési anyagok	
2	K	31	Készletbeszerzés	
3	K	337	Szállítási költség	
4	K	33	Szolgáltatási kiadások	-
5	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	-
6	K	35	Egyéb dologi kiadások	
7	K	3	Dologi kiadások	-
8	K	48	Települési támogatás	4 000 000
9	K	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1+3)	4 000 000
10	K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
11	K	86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások	
12	K	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
13			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=3)	4 000 000

2 088 892 szociális tűzifa

szoc. tűzifa szállítás, bank ktg  
309 651 települési támogatás

638 523 áfa

3 286 555 települési támogatás

6 323 621

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107080  
megnevezése: Esélyegyenlőség elősegítését elősegítő tevékenységek és programok (EFOP pályázat)

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	123	egyszerűsített foglalkoztatás	
2	K	2	egyszerűsített foglalkoztatás Közterhe	
3	K	312	Üzemeltetési anyagok	
4	K	31	Készletbeszerzés	
5	K	332	Vásárolt élelmezés	
6	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
7		337	Kultúrák közötti párbeszéd	
8	K	33	Szolgáltatási kiadások	0
9	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	
10	K	35	Egyéb dologi kiadások	0
11	K	3	Dologi kiadások	-
12	K	48	Egyéb nem intézményi ellátások	
13	K	512	Egyéb működési célú támogatások	
14	K	64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
15	K	67	Beruházási célú előz. Felsz. Ált. forg.adó	
16	K	6	Beruházások	-
17			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen	-

Ellenőrzés

273 443 228

273 443 228

318 159 163

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 900070  
megnevezése: Fejezeti és általános tartalék elszámolása

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat
1	K	512	Tartalék	33 506 645
2				33 506 645
3	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			33 506 645

Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen:

306 949 873

	A	B
<b>1</b> Egyéb általános tartalék		<b>33 506 645</b>
<b>3</b> Összesen		<b>33 506 645</b>



	A megnevezés	B korm.funkció	C		D
			összeg		év
1	Helyi adóbevételek	900020	25 841 030	2024	
2	Előző évi maradvány	018010	52 000 000	2024	
3	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>38 000 000</b>	2024	
4	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>		<b>52 001 528</b>	2024	

A	B	C	D	E	F	G	H	2024. évi várható kiadások havi forgalma				O		
								I	J	K	L		M	N
		össz.	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó
1.	Er.	41 134 270	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856	3 427 856
2.	Mód.													
3.	Er.	3 413 966	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497	284 497
4.	Mód.													
5.	Er.	98 072 000	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667	8 172 667
6.	Mód.													
7.	Er.	4 000 000	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333
8.	Mód.													
9.	Er.	36 447 121	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260	3 037 260
10.	Mód.													
11.	Er.	47 544 918	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077	3 962 077
12.	Mód.													
13.	Er.	4 456 610				4 456 610								
14.	Mód.													
15.	Er.													
16.	Mód.													
17.	Er.	71 880 988	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082	5 990 082
18.	Mód.													
19.	Er.	306 949 873	25 207 772	25 207 772	29 664 382	25 207 772	25 207 772	25 207 772	25 207 772	25 207 772	25 207 772	25 207 772	25 207 772	25 207 772
20.	Mód.													

A	B	C	D	E	F	G	H	2024. évi várható bevételek havi forgalma				O		
								I	J	K	L		M	N
		össz.	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó
1.	Er.	98 992 218	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352	8 249 352
2.	Mód.													
3.	Er.													
4.	Mód.													
5.	Er.	42 006 054	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505	3 500 505
6.	Mód.													
7.	Er.	4 131 085	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257	344 257
8.	Mód.													
9.	Er.													
10.	Mód.													
11.	Er.	7 620 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000
12.	Mód.													
13.	Er.	38 000 000			38 000 000									
14.	Mód.													
15.	Er.	5 201 030				2 600 515						2 600 515		
16.	Mód.													
17.	Er.	20 300 000				10 150 000						10 150 000		
18.	Mód.													
19.	Er.	36 055 000	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583	3 004 583
20.	Mód.													
21.	Er.													
22.	Mód.													
23.	Er.													
24.	Mód.													
25.	Er.	2 304 486	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041	192 041
26.	Mód.													
27.	Er.	254 949 873	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737	15 925 737
28.	Mód.													
29.	Er.	52 000 000	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333	4 333 333
30.	Mód.													

306 949 873

A	B	C		D	E	F		G
		Adókedvezmény mértéke%	Adókedvezmény összege Ft			Térféti díj fő	összege Ft	
1	A támogatás kedvezményezettje							
2	Műemlék épületek lakói	100	153 000					
3	65 év feletti komm.adó	100	261 000					
4	Mozgáskorlátozott személyek, költségtérítési szerv, egyház, egyesületek							
5	Iskolai étkeztetés háromszori (napközi)			50		15	1 607 725	
6								
7	Iskolai étkeztetés egyszeri (menza)			50		34	2 593 100	
8								
9								
10								
11								
12								
13	Összesen:		414 000					4 200 825

**Adókedvezmény részletezése:**

Magánszemélyek kommunális adója:

Műemlék épület 17 db x 9000,- Ft/év

65 év feletti egyedül élő személyek: 29 fő x 9000,- Ft/év



**MAGYARPOLÁNY KÖZSÉG  
ÖNKORMÁNYZATA**

**2024. évi költségvetés  
Közhatalmi és egyéb működési bevételek**

**10. melléklet az  
1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez**

Sor- szám	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	rovat- szám	2025	2026	2027	2028
1		telekadó	201 030	201 030	201 030	201 030
2		magánszemélyek kommunális adója	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
3	<b>Vagyoni típusú adók (=38+39)</b>	<b>B34</b>	<b>5 201 030</b>	<b>5 201 030</b>	<b>5 201 030</b>	<b>5 201 030</b>
4	értékesítési és forgalmi adók (=42)	<b>B351</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>
5	állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
6	gépjárműadók (=43)	<b>B354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	belügyi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része					
8	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=46+47)	<b>B355</b>	<b>340 000</b>	<b>340 000</b>	<b>340 000</b>	<b>340 000</b>
9	tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		300 000	300 000	300 000	300 000
10	talajterhelési díj		40 000	40 000	40 000	40 000
11	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=41+43+45)</b>	<b>B35</b>	<b>20 340 000</b>	<b>20 340 000</b>	<b>20 340 000</b>	<b>20 340 000</b>
12	<b>Közhatalmi bevételek (=40+48)</b>	<b>B3</b>	<b>25 541 030</b>	<b>25 541 030</b>	<b>25 541 030</b>	<b>25 541 030</b>
13	Szolgáltatások ellenértéke	<b>B402</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>
14	Közvetített szolgáltatások értéke	<b>B403</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
15	Tulajdonosi bevételek	<b>B404</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
16	Ellátási díjak	<b>B405</b>	<b>21 000 000</b>	<b>21 000 000</b>	<b>21 000 000</b>	<b>21 000 000</b>
17	Kiszámlázott ÁFA	<b>B406</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>
18	Egyéb bevételek	<b>B411</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>300 000</b>
19	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	<b>B409</b>				
20	<b>Működési bevételek (=50+51+52+53+54)</b>	<b>B4</b>	<b>35 700 000</b>	<b>35 700 000</b>	<b>35 700 000</b>	<b>35 800 000</b>
21	<b>Saját bevételek (=37+49+55)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>61 241 030</b>	<b>61 241 030</b>	<b>61 241 030</b>	<b>61 341 030</b>

	A	B	C	E	F	G	H	I
	Rovat- szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	2023 év teljesítés	Rovat- szám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	2023 év teljesítés
1.	B816	Hivatal működésének támogatása	70 904 548	73 524 617	K 1	Személyi juttatások	54 637 908	54 896 594
2.	B813	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	4 052 042	4 665 687	K2	Munkaad.terh. járulékok és szoc.hoz.jár.adó	6 612 376	6 655 144
3.	B8	Finanszírozási bevételek	74 956 590	78 190 304	K3	Dologi kiadások	13 553 906	13 469 955
4.	B36	Igazgatási szolg bevételek		28 000	K5	ÁHB egyéb működési célú támogatás		164 744
5.	B403	Közvetített szolgáltatások bevétele		1 067 865	K 6	Beruházás	152 400	77 724
6.	B408	Egyéb kapott kamatok		2				
7.	B411	Egyéb működési bevételek		30 032				
8.	B1-9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	74 956 590	79 316 201	K1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	74 956 590	75 264 161



	A	B	C	D	E	F	G
1	Kormányzati funkció / Szakfeladat	Szakfeladat megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.jár.adó	K 3 Dologi kiadások	K 6 Beruházási kiadások
2	011130	Önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tev. Munkaadói hivatal Önkormányzati és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tev. Kisbódi hivatal	37 358 077	26 866 480	3 629 352	6 786 045	76 200
3	011130		37 598 513	27 771 428	2 983 024	6 767 861	76 200
4	Eredeti előirányzat		74 956 590	54 637 908	6 612 376	13 553 906	152 400

A Rovat megnevezése	B Rovat száma	C D E Eredeti költségvetés			2023. évi teljesítés
		M.polány	Kislőd	Hivatal összesen	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25 010 400	19 845 600	44 856 000	41 447 147
Jubileumi jutalom	K1102		839 200	839 200	
Céljuttatás, projekt prémium	K1103			0	3 470 000
Végkielégítés	K1105			0	
Béren kívüli juttatások	K1107	1 350 000	1 050 000	2 400 000	2 167 594
Közlekedési költségérítés	K1109	352 080	374 628	726 708	675 554
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	154 000	142 000	296 000	964 371
				0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	26 866 480	22 251 428	49 117 908	
Állományba nem tartozók megbízási díja	K122		5 520 000	5 520 000	6 171 928
Egyéb külső személyi juttatások (népszámlálás)	K123			0	
Személyi juttatások	K1	26 866 480	27 771 428	54 637 908	54 896 594
szociális hozzájárulási adó	K2	3 426 852	2 825 524	6 252 376	6 330 003
SZJA	K2	202 500	157 500	360 000	325 141
				0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 629 352	2 983 024	6 612 376	6 655 144
Szakmai nyomtatványok ( iktatókönyv, névmulató, esküvői emléklap)	K311			0	
Szakmai anyagok beszerzése	K311	20 000	20 000	40 000	42 155
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	350 000	350 000	700 000	578 549
Készletbeszerzés	K31	370 000	370 000	740 000	
informatika	K321	1 100 000	1 100 000	2 200 000	2 031 914
telefon	K322	180 000	165 682	345 682	320 241
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 280 000	1 265 682	2 545 682	
gáz	K331	1 300 000	1 300 000	2 600 000	1 468 962
villany	K331	650 000	650 000	1 300 000	3 040 980
víz	K331	50 000	50 000	100 000	40 555
Közüzemi díjak	K331	2 000 000	2 000 000	4 000 000	
Vásárolt élelmezés	K332			0	
Karbantartási, kiszavatási szolgáltatások (festés, kazánkarb. egyéb...)	K334	80 000	80 000	160 000	135 236
Közvetített szolgáltatások	K335	0		0	874 038
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások ( kötelező továbbképzés, adatvédelmi szolgáltatások TE nyilvántartás, belső ell. Tanácsadás)	K336	790 000	790 000	1 580 000	1 411 150
Egyéb szolgáltatások	K337	320 000	320 000	640 000	629 506
Szolgáltatások	K33	3 190 000	3 190 000	6 380 000	
kiküldetés	K34	350 000	350 000	700 000	608 641
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 306 800	1 302 934	2 609 734	2 285 628
Egyéb dologi kiadások	K355	289 245	289 245	578 490	2 400
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 596 045	1 592 179	3 188 224	
Dologi kiadások	K3	6 786 045	6 767 861	13 553 906	13 469 955
ÁHB egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	K506			0	164 744
Immateriális javak	K61			0	
informatikai eszköz	K63	60 000	60 000	120 000	61 200
Egyéb kis értékű tárgyi eszközök	K64			0	
beruházási ÁFA	K67	16 200	16 200	32 400	16 524
Beruházások	K6	76 200	76 200	152 400	77 724
Költségvetési kiadások	K1-K8	37 358 077	37 598 513	74 956 590	75 264 161

(Harmati, (96000)Ft, Local info 11500 vezetékes net 8000, mobilnet 3700+4000, sárga 15000, Vízvez 48000 1 negyedév Polány+Kislőd

gépmeister 40000,Ilés 265000 1 negyedév, Lochner 50000/év, Nemzeti Községi Egyletem 110000/félév, Katona Andi 175000/év