

**Magyarpolány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (IX. 20.)
önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló
1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét **324.270.420 forintban állapítja meg.**

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét **324.270.420 forintban állapítja meg.**”

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) K1 személyi juttatások 46.358.538 forint
- b) K2 munkaadót.terh.járulékok, szoc.adó 3.754.757 forint
- c) K3 dologi kiadások 104.946.821 forint”

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés e)–h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „e) K5 egyéb működési célú kiadások 21.122.355 forint
- f) K6 beruházások 64.486.305 forint
- g) K7 felújítások 0 forint
- h) K9 finanszírozási kiadások 79.345.856 forint”

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Az önkormányzat tartalék előirányzata 15.896.408 forint, amelyből általános tartalék – 15.896.408 forint. A tartalék előirányzat kimutatását a rendelet 6. melléklete tartalmazza.”

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület a Hivatal 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 81.811.968 forintban, kiadási főösszegét 81.811.968 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. szeptember 21-én 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. szeptember 20.



Dobosi Gergely
jegyző



Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz és az 1–13. mellékletehez

A rendelet módosítása az Önkormányzat költségvetési kiadásainak és bevételeinek változása miatt indokolt.

Előzetes hatásvizsgálat

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

2. Környezeti, egészségi következmények: A rendelet elfogadásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat nem jelent a költségvetési szervek számára.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján. A 23. § (1) bekezdése szerint „a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.”

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Sor- szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	BEVÉTELEK							KIADÁSOK						
	Rovat szám	Rovat megnevezése	Eredeti Előirányzat	I. sz. módosítás	2024 évi mód. előirányzat	2024 I. félév	Telj. %-a	Rovat szám	Rovat megnevezése	Előirányzat	I. sz. módosítás	2024 évi mód. előirányzat	2024 I. félév	Telj. %-a
1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	98 992 218	0	98 992 218	51 475 951	52,00%	K1	Személyi juttatások	41 134 270	5 224 268	46 358 538	20 742 116	44,74%
2.	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 006 054	-118 358	41 887 696	21 843 146	52,15%	K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	3 413 966	340 791	3 754 757	1 718 438	45,77%
3.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 131 085	0	4 131 085	2 374 275	57,47%	K3	Dologi kiadások	98 072 000	6 874 821	104 946 821	59 967 626	57,14%
4.	B115	kiegészítő támogatások (tűzifa)		1 226 820	1 226 820	0	0,00%	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	0	4 000 000	1 202 384	30,06%
5.	B14	Működési kölcsönök visszatérülése áhb		1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,00%							
6.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 620 000	1 894 543	9 514 543	3 887 969	40,86%	K5	Egyéb működési célú kiadások	36 447 121	-15 324 766	21 122 355	2 747 634	13,01%
7.	B1	Támogatás ÁHB	152 749 357	4 003 005	156 752 362	80 581 341	51,41%	K1-5	Működési kiadások	183 067 357	-2 884 886	180 182 471	86 378 198	47,94%
8.	B2	Felhalmozási támogatások	38 000 000	4 826 000	42 826 000	4 826 000	11,27%	K6	Beruházások	47 544 918	16 941 387	64 486 305	35 593 535	55,20%
9.	B3	Közhatalmi bevételek	25 841 030	1 848 970	27 690 000	14 985 016	54,12%	K7	Felújítások	4 456 610	-4 456 610	0		
10.	B4	Működési bevételek	36 055 000	-656 161	35 398 839	21 696 079	61,29%	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	255 788	255 788	255 788	100,00%
11.	B5	Felhalmozási bevételek	0	105 000	105 000	105 000	100,00%	K9	Finanszírozási kiadások	71 880 988	7 464 868	79 345 856	42 364 071	53,39%
12.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 304 486	0	2 304 486	0	0,00%							
13.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	10 000	10 000	10 000	100,00%							
14.	B8	Finanszírozási bevételek	52 000 000	7 183 733	59 183 733	53 850 425	90,99%							
15.				0										
16.	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	306 949 873	17 320 547	324 270 420	176 053 861	54,29%	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	306 949 873	17 320 547	324 270 420	164 591 592	50,76%

2024. évi bevételi előirányzat		Rovat száma	2024 évi előirányzat	I. sz. ei mód	2024 évi mód. előirányzat	2024 I félév teljesítés
1	Önkormányzat hivatal működésének támogatása (székhelyről)		70 904 548	0	70 904 548	
2	Településszervezetek - földterület-gazdálkodás támogatása		3 867 132	0	3 867 132	
3	Településszervezetek - közvilágítás támogatása		6 558 500	0	6 558 500	
4	Településszervezetek - közművelő támogatása		793 262	0	793 262	
5	Településszervezetek - közutak támogatása		2 763 412	0	2 763 412	
6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		10 089 822	0	10 089 822	
7	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		99 889	0	99 889	
8	Polgármesteri Hivatalnyitási és költözköltéshoz nyújtott támogatás		3 915 653	0	3 915 653	
9	Közművelő kiegészítő támogatása		0	0	0	
10	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	98 992 218	0	98 992 218	51 475 951
11	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		7 683 568	0	7 683 568	
12	Szociális ellátások - orvosi feladatok		2 545 800	0	2 545 800	
13	Szociális segély		25 000	0	25 000	
14	Személyi gondozás - önkormányzati feladatok		4 820 000	0	4 820 000	
15	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	15 074 368	0	15 074 368	7 838 669
16	Információs gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok		17 810 400	697 900	17 122 000	
17	Információs gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok		9 121 286	569 442	9 690 728	
18	A települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1132	26 931 686	-118 358	26 813 328	14 004 477
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B113	42 006 054	-118 358	41 887 696	
20	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		3 029 597	0	3 029 597	
21	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		1 101 488	0	1 101 488	
22	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 131 085	0	4 131 085	2 374 275
23	Kiegészítő támogatások (közifé)	B115		1 226 820	1 226 820	
24	Lezárási és származó bevételek (IPA)	B116		0		
25	Önkormányzat működési támogatásai	B11	145 129 357	1 108 462	146 237 819	75 693 372
26	Elköltöztetett állami pénzalapok KÖZFOGLALKOZTATÁS	B16	7 620 000	-180 000	7 440 000	
27	Egyéb ÁHB támogatások	B16	0	2 074 543	2 074 543	
28	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		1 000 000	1 000 000	
29	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	152 749 357	4 003 005	156 752 362	80 581 341
30	Egyéb ÁHB támogatások		0	0		
31	Külterületi utak támogatása		38 000 000	0	38 000 000	
32	Magyar Falu Pályázat traktor vásárlás			4 826 000	4 826 000	4 826 000
33	Felhalmozási támogatások	B2	38 000 000	4 826 000	42 826 000	4 826 000
34	Teljesítő		201 030	-51 000	150 000	73 080
35	Magánjogi személyek kommunális adója		5 000 000	-100 000	4 900 000	2 527 401
36	Vagyoni típusú adók	B34	5 201 030	-151 030	5 050 000	
37	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	20 000 000	2 000 000	22 000 000	12 079 383
38	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		300 000	0	300 000	188 400
39	Termékek és szolgáltatások adói	B35	20 300 000	2 000 000	22 300 000	
40	Készenléti pótlék		300 000	0	300 000	99 152
41	Teljesítmény díj		40 000	0	40 000	17 600
42	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	340 000	0	340 000	
43	Közhatalmi bevételek összesen	B3	25 841 030	1 848 970	27 690 000	14 985 016
44	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 000 000	-1 947 544	3 052 456	3 058 456
45	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	600 000	0	600 000	362 919
46	Tulajdonosi bevételek közterület fogl. Sír helymegjelölés, bérleti díjak	B404	600 000	0	600 000	609 786
47	Ellátási díjak	B405	21 500 000	0	21 500 000	12 604 335
48	Kiszámlázott ÁFA	B406	7 155 000	-525 837	6 629 163	4 162 382
49	Visszatérítendő adó	B407	1 000 000	1 000 000	2 000 000	50 000
50	Egyéb kassza kamatok	B408		20	20	13
51	Biztosítók által fizetett kártérítés	B410		817 200	817 200	817 200
52	Egyéb működési bevételek	B411	200 000		200 000	40 886
53	Működési bevételek	B4	36 055 000	-656 161	35 398 839	21 696 079
54	Immateriális javak értékesítése		0	0	0	
55	Ingatlanok értékesítése		0	0	0	
56	Tárgyi eszközök értékesítése			105 000	105 000	105 000
57	Felhalmozási bevételek	B5	0	105 000	105 000	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0		
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (Állapítványtől)		2 304 486	0	2 304 486	
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0		
61	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	2 304 486		2 304 486	
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0		
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0	0	0	10 000
64	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				10 000	
65	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		10 000	10 000	
66	Költségvetési bevételek	B1-B7	254 949 873	10 136 814	265 086 687	
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	52 000 000	1 850 425	53 850 425	53 850 425
68	ÁHB megelőlegezések ei			5 333 308	5 333 308	
69	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)			0	0	
70	Finanszírozási bevételek	B8	52 000 000	7 183 733	59 183 733	176 053 861
71	Bevételek összesen	B1-B8	306 949 873	17 320 547	324 270 420	

KIADÁSOK

	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.hoz.jár.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	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tev.	22 098 914	9 242 870	73 044	12 783 000		-			
2	013320	Közetető fenntartása	2 110 000			1 175 000		-	935 000		
3	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	13 181 610			470 000		-	8 255 000	4 456 610	
4	018010	Elszámolás a központi költségvetéssel	669 952					669 952			
5	018020	Központi költségvetési befizetések	-	-	-	-		-			-
6	018030	Támogatás célú finanszírozási műveletek	71 880 988	-		-		-			71 880 988
7	041232	Start- munkaprogram, Téli közfoglalkoztatás	-	-		-		-			
8	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 620 000	6 900 000	480 000	240 000		-			
9	045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás (iskolabusz)	-	-		-		-			
10	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	1 905 000		-	1 905 000		-			
11	047320	Turizmus fejlesztési támogatások és tevékenységek	-			-					
12	062020	Település fejlesztési projektek és támogatások	34 913 469			-			34 913 469		
13	064010	Közüvilágítás	5 000 000			5 000 000		-			
14	066010	Zöldterületkezelés	10 308 300	4 892 000	652 400	3 263 900		-	1 500 000		
15	066020	Város -, községgazdálkodás egyéb feladatai	4 095 404	1 906 800	256 104	1 742 000		-	190 500		
16	072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	-	-		-					
17	072111	Háziorvosi alapellátás	1 200 000	-	-	-		1 200 000			
18	074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	-	-	-	-		-			
19	074040	Fertőző betegségek megelőzése (Covid-19)	-	-		-					
20	082044	Könyvtári szolgáltatás	260 000	-		260 000		-			
21	082092	Közművelődési intézmények, köz.szinterek működtetése	23 149 849	4 942 000	658 900	15 925 000			1 623 949		
22	084031	Civil szervezetek működési támogatása	1 070 524			-		1 070 524			
23	091140	Óvodai ellátás működési kiadásai	-								
24	094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	-					-			
25	096015	Intézményi gyermekétkeztetés	54 924 218	9 650 600	1 293 518	43 853 100		-	127 000		
26	107051	Szociális étkeztetés	11 430 000		-	11 430 000					
27	107052	Házi segítségnyújtás	3 625 000	3 600 000	-	25 000					
28	107054	Családsegítés	-	-							
29	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	4 000 000	-		-	4 000 000				
30	107080	Esélyegyenlőség elősegítését elősegítő tevékenységek és programok	-								
31	900070	Fejezeti és általános tartalék elszámolása	33 506 645			-		33 506 645			
32	összesen eredeti ei.		306 949 873	41 134 270	3 413 966	98 072 000	4 000 000	36 447 121	47 544 918	4 456 610	71 880 988
33	I. sz. módosítás		17 320 547	5 224 268	340 791	6 874 821	0	-15 324 766	16 941 387	-4 456 610	7 464 868
34	Módóított ei		324 270 420	46 358 538	3 754 757	104 946 821	4 000 000	21 122 355	64 486 305	0	79 345 856

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
			Törvény szerinti illetmények			
1	K	121	Polgármester és alpolgármester illetménye	7 800 000	3 900 000	11 700 000
2	K	121	Polgármester és alpolgármester költségtérítése	1 170 000	-	1 170 000
3	K	121	Béren kívüli juttatások	260 870	-	260 870
4	K	121	Egyéb Költségtérítések	12 000	-	12 000
5	K	122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (Meggázási szerződés)		57 700	57 700
6	K	12	Külső személyi juttatások (=1+2+3)	9 242 870	3 957 700	13 200 570
7	K	21	Szociális hozzájárulási adó		169 000	169 000
8	K	23	szochó béren kívüli	33 913	-	33 913
9	K	27	SZJA	39 131	10 213	49 344
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)	73 044	179 213	252 257
11	K	312	könyv beszerzés		-	
12	K	311	folyóirat		-	
13	K	311	egyéb szakmai anyag beszerzése	5 000	95 000	100 000
14	K	31	Szakmai anyagok	5 000	95 000	100 000
15	K	312	Irodaszer, nyomtatvány, nyomtatási kellékek		-	
16	K	312	Élelmiszer vásárlás		-	
17	K	312	Egyéb üzemfenntartási anyagok	600 000	- 500 000	100 000
18	K	312	Üzemfenntartási anyagok	600 000	- 500 000	100 000
19	K	321	Adatátviteli célú távközlés (domain név)	5 000	-	5 000
20	K	321	Egyéb informatikai (weboldal, tárhely)	50 000	-	50 000
21	K	321	Informatikai szolgáltatások	55 000	-	55 000
22	K	332	Vásárolt élelmzés	30 000	-	30 000
23	K	334	Karbantartás, kisjavítás	50 000	-	50 000
24	K	333	Bérlet és lízing		-	
25	K	335	Közvetített szolgáltatások ÁHB és ÁHK /közüzem, védőnő szlák)	600 000	-	600 000
26	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	150 000	250 000
27	K	337	Egyéb szolgáltatások Bankköltség, postai díjak	1 500 000	-	1 500 000
28	K	337	Szállítás szolgáltatás		-	
29	K	337	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások		-	
30	K	337	Egyéb szolgáltatások összesen	1 500 000	-	1 500 000
31	K	33	Szolgáltatási kiadások (=11+12+13)	2 280 000	150 000	2 430 000
32	K	342	Reklám-, propaganda kiad.		-	
33	K	342	Kiküldetések	20 000	-	20 000
34	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=15+16)	20 000	-	20 000
35	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	400 000	- 100 000	300 000
36	K	351	Fizetendő ÁFA	8 923 000	50 000	8 973 000
37	K	355	Díjak, egyéb befiz.kapcs.kiadás	500 000	- 300 000	200 000
38	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=18)	9 823 000	- 350 000	9 473 000
39	K	3	Dologi kiadások (=10+14+17+19)	12 783 000	- 605 000	12 178 000
40	K	504	Nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott visszatérítendő támogatás	-	-	
41	K	506	Tagdíjak		-	
42	K	512	Egy civil vagy más nonprofit (Tagdíjak)		-	
43	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=21)	-	-	
44	K	613	Szellemi termékek beszerzése		-	
45	K	633	Informatikai eszközök beszerzése		30 000	30 000
46	K	64	Egyéb tárgyi eszköz		1 000 000	1 000 000
47	K	673	Beruh.c le nem vonható ÁFA		300 000	300 000
48	K	6	Beruházások összesen	-	1 330 000	1 330 000
49	K	71	Ingatlanok felújítása		-	
50	K	76	Felújítási ÁFA		-	
51	K	7	Felújítás összesen		-	
52	K		Egyéb felhalmozási célú kiadások		-	
53	K	912	Kincstár jegyek vás		-	
54	K	914	ÁHB megelőlegezések visszafiz		-	
55				-	-	
56	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			22 098 914	4 861 913	26 960 827

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	12	Külső személyi juttatások		800 000	800 000
2	K	1	Személyi juttatások		800 000	800 000
3	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho		95 000	95 000
4	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés (Üzemanyag)		-	
5	K	312	egyéb (karbantartási) anyag beszerzése	20 000	-	20 000
6	K	31	Készletbeszerzés (=1+2)	20 000	-	20 000
7	K	331	villamosenergia szolgáltatás	125 000	-	125 000
8	K	331	vízdíj	20 000	-	20 000
9	K	334	Karbantartási, kisjavítási sz.		-	
10	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	200 000	- 100 000	100 000
11	K	337	egyéb szolgáltatások - személyszállítás	600 000	- 200 000	400 000
12	K	33	Szolgáltatási kiadások (=4+5+6+7)	945 000	- 300 000	645 000
13	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	210 000	- 60 000	150 000
14	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	210 000	- 60 000	150 000
15	K	3	Dologi kiadások	1 175 000	- 360 000	815 000
16	K	61	Temető kataszter szoftver	300 000	- 30 000	270 000
17	K	64	egyéb tárgyi eszközök	500 000	- 400 000	100 000
18	K	67	Beruházás ÁFA	135 000	- 35 000	100 000
19	K	6	Beruházások	935 000	- 465 000	470 000
20	K	71	Ingatlanok felújítása		-	
21	K	77	Felújítási ÁFA		-	
22	K	7	Felújítások	-	-	
23	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			2 110 000	70 000	2 180 000

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	-	50 000
6	K	3314	Vízdíj	20 000	-	20 000
7	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	100 000	-	100 000
8	K	337	Egyéb szolgáltatás	200 000	- 100 000	100 000
9	K	351	Műk. c. le nem vonható áfa	100 000	- 20 000	80 000
10	K	355	egyéb dologi kadások		-	
11	K	3	dologi kadások	470 000	- 120 000	350 000
12	K	62	járda tervezés	1 200 000	-	1 200 000
13	K	62	járda látványterv	500 000	-	500 000
14	K	62	játszótér	4 800 000	408 982	5 208 982
15	K	62	ingatlan beszerzés	-	600 000	600 000
16	K	62	buszmegálló áthelyezés	-	550 000	550 000
17	K	62	Víziközmű felújítás	-	5 506 718	5 506 718
18	K	64	egyéb tárgyi eszközök		300 000	300 000
19	K	67	áfa	1 755 000	2 245 000	4 000 000
20	K	6	Beruházás összesen	8 255 000	9 610 700	17 865 700
21	K	71	buszmegálló áthelyezés	629 920	- 629 920	-
22	K	71	Víziközmű felújítás	2 879 220	- 2 879 220	-
23	K	74	Felújítás áfa	947 470	- 947 470	-
24	K	7	Felújítás összesen	4 456 610	- 4 456 610	-
25	K	89	Egyéb felhalmozási célú támogatások AHK(fel nem használt fejl forrás Víziközmű)		255 788	255 788
26					-	
27	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			13 181 610	5 289 878	18 471 488

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	355	Egyéb dologi kiadások			
2	K	501	Előző évi elszámolás kötelezettsége	669 952	90 098	760 050
3	K	914	áhb megelőlegezés visszafizetése		5 333 308	5 333 308
4	364			669 952	5 423 406	6 093 358

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	353	kamatkiadások	10 000	-	10 000
2	K	506	Gyermekjóléti társulás Herend	966 440	606 708	1 573 148
3	K	915	Hivatal működési támogatása	70 904 548	3 108 000	74 012 548
4	K	9	Finanszírozási kiadások (=1+2+3)	71 880 988	3 714 708	75 595 696
5	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			71 880 988	3 714 708	75 595 696

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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	1101	egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók munkabére 2 havi bért tartalmazza, határo	6 900 000	- 400 000	6 500 000
2	K	1107	Béren kívüli juttats		-	
3	K	1113	Betegszabadság kia.		400 000	400 000
4	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 900 000	-	6 900 000
5	K	231	SZOCHO kia	480 000	-	480 000
6	K	233	EHO kia		-	
7	K	234	Táppénz hozzájár		60 000	60 000
8	K	237	Munkáltatót terhelő személyi		-	
9	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	480 000	60 000	540 000
10	K	311	szakmai anyagok		-	
11	K	312	üzemeltetési anyagok (munkaruha, egyéb üzemeltetési anyagok)	150 000	-	150 000
12	K	31	Készletbeszerzés	150 000	-	150 000
13	K	337	Egyéb szolgáltatások (K337)	40 000	-	40 000
14	K	33	Szolgáltatási kiadások	40 000	-	40 000
15	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	50 000	-	50 000
16	K	35	Egyéb dologi kiadások		-	
17	K	3	Dologi kiadások,	240 000	-	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	60 000	7 680 000

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	355	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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés, síkosság mentesítő anyagok			
2	K	334	karbantartás		863 465	863 465
3	K	336	Egy szakmai tev.-t segítő szolg.			
4	K	337	egyéb üzemeltetés, fenntartás---- hótolás, síkosság mentesítés	1 000 000	-	1 000 000
5	K	337	egyéb üzemeltetés, fenntartás	500 000	-	500 000
6	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1+2+3)	1 500 000	863 465	2 363 465
7	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	405 000	233 136	638 136
8	K	355	Díjak egy befizhez kapcs.ki		26 400	26 400
9	K	35	Díjak egyéb befizetések	405 000	259 536	664 536
10	K	3	Dologi kiadások	1 905 000	1 123 001	3 028 001
11	K	623	Egy építmény beszerz,létesítés (Járdaépítés I. szakasz)		-	
12	K	673	Beruh. C le nem vonható ÁFA		-	
13	K	6	Breruházás összesen	-	-	-
14	K	71	Felújítás-építmény: Kossuth utca aszfaltburkolat, árkok, átereszek kialakítása		-	
15	K	74	Felújítás ÁFA		-	
16	K	7	Felújítások összesen	-	-	-
17	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=7+13)			1 905 000	1 123 001	3 028 001

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 064010
megnevezése: Közvilágítás

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	331	villamosenergia szolgáltatás, közvilágítás karbantartási díj	3 937 008	362 992	4 300 000
2	K	334	Karbantartás	-	-	-
3	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1)	3 937 008	362 992	4 300 000
4	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	1 062 992	98 008	1 161 000
5	K	355	Egyélb dologi kiadások		-	
6	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=3)	1 062 992	98 008	1 161 000
7	K	3	Dologi kiadások (=2+4)	5 000 000	461 000	5 461 000
8	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=5)			5 000 000	461 000	5 461 000

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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			-		

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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		108 300	108 300
10	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	-	108 300	108 300
11	K	3	DOLOGI KIADÁSOK	-	108 300	108 300
12	K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése (külterületi utak)	34 913 469	30 000	34 943 469
13	K	62	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		205 595	205 595
14	K	67	beruházás áfa		45 056	45 056
15	K				-	
16	K				-	
17	K	6	Beruházás összesen	34 913 469	280 651	35 194 120
18	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			34 913 469	388 951	35 302 420

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	1101	teljes munkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó	4 560 000	150 000	4 710 000
2	K	1107	teljesmunkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó béren kívüli juttatása	120 000	-	120 000
3	K	1103	jutalom	200 000	-	200 000
4	K	1113	egy költségtérítések	12 000	-	12 000
5	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	4 892 000	150 000	5 042 000
6	K	12	Külső személyi juttatás		500 000	500 000
7	K	2	Szociális hozzájárulási adó	634 400	91 600	726 000
8	K	2	Béren kívüli juttatás szochó.		-	
9	K	2	Munkáltatót terh.szja	18 000	-	18 000
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	652 400	91 600	744 000
11	K	312	üzemeltetési anyagok	500 000	1 500 000	2 000 000
12	K	31	Készletbeszerzések (=9+10+11)	500 000	1 500 000	2 000 000
13	K	321	Informatikai szolgáltatások	12 000	-	12 000
14	K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	8 000	-	8 000
15	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások	1 200 000	- 600 000	600 000
16	K	337	biztosítási díjak (géptörés, kötelező)		-	
17	K	337	Egyéb szolgáltatások	850 000	- 250 000	600 000
18	K	33	Szolgáltatási kiadások (=13+14)	2 070 000	- 870 000	1 200 000
19	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	693 900	170 100	864 000
20	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	693 900	170 100	864 000
21	K	3	Dologi kiadások (=12+15+17)	3 263 900	820 100	4 084 000
22	K	64	Egyéb tárgyi eszközök traktor önerő	1 181 102	3 797 398	4 978 500
23	K	67	Beruházási célú ÁFA	318 898	1 023 002	1 341 900
24	K	6	Beruházások	1 500 000	4 820 400	6 320 400
25	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+8+18)			10 308 300	6 382 100	16 690 400

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K		Alapilletmények	1 840 800	100 000	1 940 800
2	K	1107	teljesmunkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó béren kívüli juttatása	60 000	-	60 000
3	K	1103	jutalom		-	
4	K	1113	egy költségtérítések	6 000	-	6 000
5	K	2	SZOCHO	247 104	13 896	261 000
6	K	2	SZJA munkáltatót terhelő	9 000	-	9 000
7	K	2	Közteher	256 104	13 896	270 000
8	K	312	egyéb anyag beszerzése	350 000	-	350 000
9	K	31	Készletbeszerzések (=1)	350 000	-	350 000
10	K	331	gázenergia szolgáltatás	-	-	
11	K	331	villamosenergia szolgáltatás (telefonfülke)	100 000	60 000	160 000
12	K	331	víz- és csatornadíj (közutak)	12 000	18 000	30 000
13	K	331	közüemi szolgáltatások	112 000	78 000	190 000
14	K	333	Bérlet és lising		-	
15	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások		273 400	273 400
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	- 450 000	550 000
22	K	337	Összesen	1 000 000	- 450 000	550 000
23	K	33	Szolgáltatási kiadások (=3+ ...+ 14)	1 112 000	- 98 600	1 013 400
24	K	342	Reklám és propaganda		-	
25	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	280 000	96 800	376 800
26	K	351	arculattervezés		-	
27	K	355	Díjak egy befiz.kapcs.		-	
28	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	280 000	96 800	376 800
29	K	3	Dologi kiadások (=2+15+17)	1 742 000	- 1 800	1 740 200
30	K	62	Ingatlanok beszerzése,létesítése		-	
31	K	643	Kisért gép ber. és felsz	150 000	550 000	700 000
32	K	673	Beruh. c le nem vonható ÁFA	40 500	148 500	189 000
33	K	6	Beruházás összesen	190 500	698 500	889 000
34	K	73	Traktor felújítás		-	
35	K	74	Felújítási ÁFA		-	
36	K	7	Traktor felújítás		-	
37	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			4 095 404	810 596	4 906 000

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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)			-		

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	512	Háziorvosi ellátás	1 200 000	- 250 000	950 000
2	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1)	1 200 000	- 250 000	950 000
3	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			1 200 000	- 250 000	950 000

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
			Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
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	Céljutalom, 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	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=3+...+8)	-		
12	K	21	Szociális hozzájárulási adó 13%	-		
13	K	23	szocho béren kívüli			
14	K	27	munkáltatói szja 1,1*0,15	-		
15	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=10+11+12)	-		
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 egészségheket baba- mama klub			
21	K	31	Készletbeszerzések (=14+15+16)	-		
22	K	321	adatátviteli célú távközlési díj (Internet és Védőnői program)			
23	K	322	nem adatátviteli díj (telefon)			
24	K	32	Informatikai kiadások (=18+19)	-		
25	K	334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás			
26	K	336	egyéb szakmai tev. szolgáltatás - továbbképzés			
27	K	337	egyéb szolg			
28	K	33	Szolgáltatási kiadások (=21+22+23)	-		
29	K	341	belföldi kiküldetés			
30	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=25)	-		
31	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	-		
32	K	355	Díjak, egy befiz. kapcs. (Védőnői tagdíj)			
33	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=27)	-		
34	K	3	Dologi kiadások (=17+20+24+26+28)	-		
35	K	512	működés célú p.eszk átadás(rezsiktg. támogatás)(12*81454)			
36	K	512				
37	K	51	Támogatás célú pénzeszk. Átadás (=1)	-		
38	K	6	Kis értékű tárgyi eszköz			
39	K	6	beruházási ÁFA			
40	K		Beruházási kiadások (=30+31)	-		
41	K	6				
42	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-		

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	122	Megbízási díj		482 500	482 500
2	K	12	Külső személyi juttatások (=1)	-	482 500	482 500
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	-	170 000
8	K	322	Nem adatátviteli célú távköz	40 000	-	40 000
9	K	32	Szolgáltatási kiadások (=5)	210 000	-	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	-	50 000
13	K	355	Késedelmi kamat,pótlék		-	
14	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=9)	50 000	-	50 000
15	K	3	Dologi kiadások (=6+8+10)	260 000	-	260 000
16	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+11)			260 000	482 500	742 500

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 082092/910502
megnevezése: Közművelődési intézmények, köz.szinterek működtetése

kultúrház, ifi.klub						
sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	1101	MT hatálya alá tartozó alkalmazott TV illetménye	4 560 000	- 1 881 429	2 678 571
2	K	1103	MT hatálya alá tartozó alkalmazott jutalma	250 000	- 250 000	
3	K	1107	MT hatálya alá tartozó alkalmazott béren kívüli juttatása	120 000	- 60 984	59 016
4	K	1110	MT hatálya alá tartozó alkalmazott T		-	
5	K	1113	MT hatálya alá tartozó alkalmazott egyéb juttatás	12 000	345 000	357 000
6	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1)	4 942 000	- 1 847 413	3 094 587
7	K	122	állományba nem tartozók megbízási díja		277 481	277 481
8	K	123	Külső személyi juttatás		154 000	154 000
9	K	1	Személyi juttatások	4 942 000	- 1 415 932	3 526 068
10	K	2	Szociális hozzájárulási adó	640 900	- 160 900	480 000
11	K	2	Szociális hozzájárulási adó - béren kívüli		-	
12	K	2	Munkáltatói SZJA	18 000	- 9 000	9 000
13	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)	658 900	- 169 900	489 000
14	K	311			-	
15						
	K	312	rendezvények anyag ktg., élelmiszer, papíráru, gázpalack csere	900 000	300 000	1 200 000
16	K	31	Készletbeszerzések (=7+8)	900 000	300 000	1 200 000
17	K	321	Egy különféle inf szolg (vagyonvédelmi távfelügyelet)	550 000	100 000	650 000
18	K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	50 000	50 000	100 000
19	K	32	Kommunikációs szolg.	600 000	150 000	750 000
20	K	331	víz- és csatornadíj	150 000	-	150 000
21	K	331	áramdíj (Zöld élet házam szakrális központ, Deutsches Haus)	1 220 000	-	1 220 000
22	K	331	gázdíj(Zöld élet háza)	1 100 000	400 000	1 500 000
23	K	331	Közüzemii szolgáltatások összesen	2 470 000	400 000	2 870 000
24	K	332	Vásárolt élelmezés	550 000	- 100 000	450 000
25	K	333	bérlet és lízing	40 000	-	40 000
26	K	334	karbantartás kisjavítás - műv.ház	120 000	-	120 000
27	K	336	egyéb szakmai szolg	2 200 000	5 646 500	7 846 500
28	K	337	egyéb szolg.	1 300 000	- 100 000	1 200 000
29	K	337	Hungarikum pályázat kiadásai	845 000	- 845 000	-
30	K	33	Szolgáltatási kiadások (=10+ ...+ 16)	7 525 000	5 001 500	12 526 500
31	K	341	Belföldi kiküldetés	100 000	20 000	120 000
32	K	342	Reklám-, propaganda kiad. (Naptárak,képeslapok, meghívók)	3 000 000	- 1 700 000	1 300 000
33	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=18)	3 100 000	- 1 680 000	1 420 000
34	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	3 300 000	700 000	4 000 000
35	K	355	Egyéb díjfak	500 000	- 100 000	400 000
36	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=20)	3 800 000	600 000	4 400 000
37	K	3	Dologi kiadások	15 925 000	4 371 500	20 296 500
38	K	512	Egyéb működési célu támogatások államháztartáson kívül		-	
39	K	5	Egyéb működési célu kiadások	-	-	-
40	K	623	Új passió		-	
41	K	632	Kisért.inf.eszk beszerz		-	
42	K	643	Egyéb gép,ber és felsz Inox konyhai berendezés faluház	1 278 700	511 385	1 790 085
43	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA	345 249	154 751	500 000
44	K	6	Beruházás összesen	1 623 949	666 136	2 290 085
45	K		Költségvetési kiadáspk	23 149 849	3 451 804	26 601 653
46	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+6+22)			23 149 849	3 451 804	26 601 653

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 084031
megnevezése: civil szervezetek működési támogatása

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	- 200 000	800 000
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	-	48 524
14.	K	512	SE támogatás		1 000 000	1 000 000
15.	K	512	Kulcsár Mentőkutyás alapítvány		-	
16.	K	512	TÖOSZ tagdíj		34 225	34 225
17.	K	512	Bakony Charta Egyesület	22 000	38 000	60 000
18.	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1+...+10)	1 070 524	872 225	1 942 749
19	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=11)			1 070 524	872 225	1 942 749

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 091140
megnevezése: óvodai nevelés ellátás működési kiadásai

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	1101	Törvény szerinti illetmények (1 8 órás és két 4 órás)	8 523 600	450 000	8 973 600
2	K	1103	Foglalkoztatottak jutalma	650 000	-	650 000
3	K	1107	Foglalkoztatottak béren kívüli juttatása	270 000	-	270 000
4	K	1109	Közeledési költségtérítés		-	
5	K	1110	egyéb költségtérítés		-	
6	K	1113	Betegszabadság, egyéb költségtérítés, kompenzáció	27 000	-	27 000
7	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	9 470 600	450 000	9 920 600
8	K	122	megbízási díj	180 000	-	180 000
9	K	12	Külső személyi juttatások (=5)	180 000	-	180 000
10	K	1	személyi juttatások összesen	9 650 600	450 000	10 100 600
11	K	2	Szociális hozzájárulási adói adó	1 253 018	70 982	1 324 000
12	K	2	Szociális hozzájárulási adói adó- b é r e n k í v ü l i		-	
13	K	2	Munkaadói szja	40 500	-	40 500
14	K	2	táppénzhozzájárulás		-	
15	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=7+8+9)	1 293 518	70 982	1 364 500
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 papíráru(papír abrosz	800 000	-	800 000
21	K	31	Készletbeszerzések (=11+...+15)	800 000	-	800 000
22	K	331	gáz		0	
23	K	331	áram		0	
24	K	331	víz	30 000	-	30 000
25	K	331	Közüzeri díjak	30 000	-	30 000
26	K	332	vásárolt élelmezés	33 500 000	- 1 500 000	32 000 000
27	K	334	karbantartási, kisjavítási Szolgáltatási kiadások -festés		500 000	500 000
28	K	335	Közvetített szolgáltatás		-	
29	K	336	Egy szakmai tev. segítő szol		-	
30	K	337	egyéb üzemeltetés-rovarirtás, szemétszállítás	200 000	100 000	300 000
31	K	33	Szolgáltatási kiadások (=17+18+19)	33 730 000	- 900 000	32 830 000
32	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	9 323 100	- 123 100	9 200 000
33	K	3	Dologi kiadások (=16+20+21)	43 853 100	- 1 023 100	42 830 000
34	K	643	Kisért gép,ber.és felsz.	100 000	-	100 000
35	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA	27 000	-	27 000
36	K	6	Beruházás összesen	127 000	-	127 000
37	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+6+10+22)			54 924 218	- 502 118	54 422 100

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	12	Megbízási díjak			
2	K	21	Munkáltatói járulék			
3	K	312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			
4	K	333	Béreti díjak			
5	K	336	Szakmai tevékenységet 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 diak)			
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1.	K	332	Vásárolt élelmezés			
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	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	332	vásárolt élelmezés	9 000 000	200 000	9 200 000
2	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	2 430 000	54 000	2 484 000
3	K	3	Dologi kiadások (1+2)	11 430 000	254 000	11 684 000
4			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	11 430 000	254 000	11 684 000

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1.	K	1101	közalkalmazott alapilletménye 1*180.500+11*195000			
2.	K	1101	összevont ágazati pótlék			
3.	K	1101	Bérkompenzáció			
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	200 000	3 800 000
12.	K	1	Személyi juttasok összesen	3 600 000	200 000	3 800 000
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	-	19 685
19.	K	31	KÉSZLETBESZERZÉS	19 685	-	19 685
20.	K	321	Informatikai szolgáltatáspk		-	
21.	K	322	Egyéb komm.szolgáltatások		-	
22.	K	32	Kommunikáció	-	-	-
23.	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	5 315	-	5 315
24.	K	355	Egyéb dologi kiadások		-	
25.	K	3	Dologi kiadások	25 000	-	25 000
26.	K		Kiadások összesen	3 625 000	200 000	3 825 000
27.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			3 625 000	200 000	3 825 000

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	312	Üzemeltetési anyagok			966 000
2	K	31	Készletbeszerzés			
3	K	337	Szállítási költség+bankktg		450 000	450 000
4	K	33	Szolgáltatási kiadások	-	1 416 000	1 416 000
5	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	-	420 820	420 820
6	K	35	Egyéb dologi kiadások		-	
7	K	3	Dologi kiadások	-	1 836 820	1 836 820
8	K	48	Települési támogatás	4 000 000	-	4 000 000
9	K	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1+3)	4 000 000	-	4 000 000
10	K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		-	
11	K	86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások		-	
12	K	8	Egyéb felhalmozási célu kiadások		-	
13.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=3)			4 000 000	1 836 820	5 836 820

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

sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
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 párpeszéd			
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 célu 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	34 930 784	308 374 012	
			273 443 228	34 930 784	308 374 012	
Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 900070 megnevezése: Fejezeti és általános tartalék elszámolása						
sorszám	A		B	C	D	E
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2024. évi Előirányzat	I. sz. módosítás	2024. évi Módosított ei
1	K	512	Tartalék	33 506 645	- 17 610 237	15 896 408
2						
3	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			33 506 645	- 17 610 237	15 896 408
Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen:			306 949 873	17 320 547	324 270 420	

2024. évi teljesítés I félév

4 745 870

57 700

42 764

49 344

55 800

71 610

284 630

179 000

737 235

75 371

8 973 000

35 784

23 500

877 877

243 372

16 452 857

489 918

34 505

7 387

8 269

30 000

130 489

47 436

270 000

43 519

84 650

1 146 173

6 201

147 166

41 278

12 944 700

76 464

3 218 716

255 788

16 690 313

760 050

5 333 308

6 093 358

0
393 287
37 030 763

37 424 050

3 317 828

234 486

241 800

33 345

29 086

17 559

8 279

3 882 383

26 400

26 400

2 125 112

545 655

2 670 767

108 300

8 725 612
205 595
45 056

9 084 563

2 280 000
120 000

346 821
352 579

18 000

1 476 460

4 805
4 800
210 000

54 003

433 360

4 978 500
1 341 900

11 621 228

920 400

119 652

175 003

75 010
16 494

70 000

228 324

127 737

540 000
145 800

2 418 420

451 548

451 548

50 795
10 043

5 254

66 092

1 308 571

21 311

240 000

154 000

172 884

3 197

789 312

395 004

48 752

76 966

436 397

1 035 070

56 000

7 478 210

976 701

7 620

964 787

2 049 492

339 064

1 439 585

388 689

18 381 612

48 524
1 000 000

34 225
60 000

1 142 749

4 261 800

330 000

90 000

600 868

49 500

317 035

16 964 131

446 400

224 738

4 828 709

28 113 181

4 587 856
1 238 720

5 826 576

1 823 411

7 800

1 831 211

16 126

11 231

38 370

1 202 384

1 268 111

164 591 592

	A	B	C	D
	Megnevezés	Eredeti ei.	I. sz módosítás	Módosított ei.
1	Egyéb általános tartalék	33 506 645	-17 610 237	15 896 408
2	Összesen	33 506 645	-17 610 237	15 896 408

	A	B	C		D	
	megnevezés	korm.funkció	Eredeti ei	Módosítás	Módosított ei.	év
1	Helyi adóbevételek	900020	25 841 030	1 848 970	27 690 000	2024
2	Előző évi maradvány	018010	52 000 000	1 850 425	53 850 425	2024
3	Felhalmozási támogatások	018010	38 000 000	4 826 000	42 826 000	2024
3	Felhalmozási bevételek összesen		115 841 030	8 525 395	124 366 425	2024
4	Felhalmozási kiadások összesen:		52 001 528	12 484 777	64 486 305	2024

Felhalmozási kiadások:

cofog	05613 -immateriális javak	05623 - ingatlanok	05633 - informatikai eszk.	05643 - egyéb tárgyi eszk.	05673 - beruházás áfa	Végösszeg
011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			30 000	1 000 000	300 000	1 330 000
ricoh mpc 3504 színes dokumentumkezelő készülék				837 400	226 098	1 063 498
szünetmentes tápegység			23 500		6 345	29 845
új abc porral oltó készülék hivatal 1db				13 900	3 753	17 653
zászlók 7db				26 577	7 176	33 753
eszközök beszerzése			6 500	122 123	56 628	185 251
013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	270 000	0	0	100 000		470 000
temető szoftver+betanítás	270 000				72 900	342 900
vadháló-temető				43 519	11 750	55 269
egyéb eszk beszerzése				56 481	15 350	71 831
013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		13 565 700	0	300 000	4 000 000	17 865 700
2 db tábla kihelyezés		579 000			156 330	735 330
Cimer tábla 3db				66 000	17 820	83 820
Hegyalja u. ivóvízvezeték bővítése		2 519 039			680 141	3 199 180
játszótér		3 391 647			915 746	4 307 393
játszótér alapzási munka		300 000			81 000	381 000
játszótérhez anyagok		20 587			5 553	26 120
játszótér 1 résztelj		1 453 563			392 462	1 846 025
kalóz zászló				4 173	1 127	5 300
kalózhajóhoz alkatrész		43 205			11 665	54 870
köztéri buszmegálló áthelyezés		550 000			148 500	698 500
külterület 0190/53 hrsz vásárlása		600 000				600 000
Magyarpolány Hegyalja u. vízvezeték építés munkái		2 987 679			806 673	3 794 352
Mpolány Kossuth u Dózsa u. híd járda építési engedély terv		500 000				500 000
Small foot órárs hajókomány Jumbo				6 291	1 699	7 990
Beruházás		621 000		223 536	781 284	1 625 820
062020 - Településfejlesztési projektek és támogatásuk		34 943 469	0	205 595	45 056	35 194 120
Hegyalja u. forg.helyezés eng.eljárás közműnyilatkozat		30 000			8 100	38 100
Helységnév tábla 1,75 m2 - 2 db				120 575	32 555	153 130
horganyzott oszlop 4 db				68 720		68 720
Keretes tábla bilincs 8 db				12 400	3 348	15 748
külterületi utak felújítása pályázat		34 913 469				34 913 469
projekttábla				3 900	1 053	4 953
066010 - Zöldterület-kezelés				4 978 500	1 341 900	6 320 400
rendszám tábla				8 500		8 500
traktor vásárlás				4 970 000	1 341 900	6 311 900
066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltat.	0	0	0	700 000	189 000	889 000
konténer 2 db				190 000	51 300	241 300
Mpolány 6 db térfelgyelő kamera ocsd doboz felszerelése				350 000	94 500	444 500
Beruházás				160 000	43 200	203 200
082092 - Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	1 790 085	500 000	2 290 085
bosch mosogatógép jóváíró szla				-98 424	-26 575	-124 999
fényfűzőr 20 méter(200led) 2db				49 245	13 296	62 541
kertmozi gyártás szerelés				350 500	111 311	461 811
mikrofon állvány				6 291	1 699	7 990
mikrofonkábel				4 480	1 210	5 690
tűzhely, hűtőszekrény, pult, mosogató, csaptelep				1 278 700	345 249	1 623 949
tűzoltó készülék 1 faluház, 1 deutsches haus				27 800	7 506	35 306
vadháló				37 795	10 205	48 000
Whirlpool WFC mosogatógép				133 698	36 099	169 797
096015 - intézményi gyermekétkeztetésétkeztetés	0	0	0	100 000	27 000	127 000
egyéb kísértékű t.esz.				100 000	27 000	127 000
Végösszeg	270 000	48 509 169	30 000	9 174 180	6 502 956	64 486 305

bevételei és kiadási előirányzatok
felhasználási ütemterve

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Kiadások		össz.	2024. évi várható kiadások havi forgalma											
	megnevezése			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.	Személyi juttatások	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.	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	Mód.	5 224 268												
3.	Dologi kiadások	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.	340 791												
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.	6 874 821												
7.	Ellátott pénz.b.jutt.	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.	Egyéb műk.kiad.	Mód.	0												
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.	-15 324 766												
11.	Beruházások	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.	16 941 387												
13.	Felújítások	Er.	4 456 610			4 456 610									
14.		Mód.	-4 456 610												
15.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Er.	0												
16.		Mód.	0												
17.	Finanszírozási kiadások	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.	7 464 868												
19.	Összes kiadás	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.	17 064 759												
			324 014 632												

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Bevételek		össz.	2024. évi várható bevételek havi forgalma											
	megnevezése			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.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	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.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Mód.	0	622 072											
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	Er.	1 422 063	1 422 063											
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	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
5.		Mód.	-118 358												
6.	Működési célú központosított előirányzatok	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
7.		Mód.	0												
8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Er.	0												
9.		Mód.	1 226 820	0											
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHB bevételei államháztartáson belülről	Er.	152 749 357	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113	12 729 113
11.		Mód.	4 003 005	0											
12.	Vagyoni típusú adók	Er.	38 000 000			38 000 000									
13.		Mód.	4 826 000												
14.		Er.	5 201 030				2 600 515						2 600 515		
15.		Mód.	-151 030	118 505											
16.	Termékek és szolgáltatások adói	Er.	20 300 000				10 150 000						10 150 000		
17.		Mód.	2 000 000	-9 863											
18.	Közhatalmi bevételek	Er.	340 000				170 000						170 000		
19.		Mód.	0												
20.	Működési bevételek	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
21.		Mód.	-656 161	0											
22.	Felhalmozási bevételek	Er.	0												
23.		Mód.	105 000	102 235											
24.	Működési célú átvett pénzeszközök	Er.	2 304 486												
25.		Mód.	0	333 584											
26.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Er.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.		Mód.	10 000	-12 586											
28.	Bevételek összesen	Er.	254 949 873	27 827 810	27 827 810	65 827 810	40 748 325	27 827 810	27 827 810	27 827 810	27 827 810	27 827 810	40 748 325	27 827 810	27 827 810
29.		Mód.	10 136 814	166 667											
30.	Finanszírozási bevételek-maradvány	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
31.		Mód.	7 183 733												
32.				324 270 420											

449 774 744
- 125 504 324

	A	B	C	D	E	F	G
	A támogatás kedvezményezettje		Adókedvezmény		Térítési díj		
1		Adóelengedés	mértéke%	összege Ft	mértéke%	fő	összege Ft
2	Műemlék épületek lakói	komm.adó	100	153 000			
3	65 év feletti komm.adó	komm.adó	100	261 000			
4	Mozgáskorlátozott személyek, költségvetési szerv, egyház, egyesületek						
5	Iskolai étkeztetés háromszori (napközi)						
6					50	15	1 607 725
7	Iskolai étkeztetés egyszeri (menza)						
8					50	34	2 593 100
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

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	Vagyoni típusú adók (=38+39)		B34	5 201 030	5 201 030	5 201 030	5 201 030
4		értékesítési és forgalmi adók (=42)	B351	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
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)	B354	0	0	0	0
7		belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része					
8		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=46+47)	B355	340 000	340 000	340 000	340 000
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	Termékek és szolgáltatások adói (=41+43+45)		B35	20 340 000	20 340 000	20 340 000	20 340 000
12	Közhatalmi bevételek (=40+48)		B3	25 541 030	25 541 030	25 541 030	25 541 030
13		Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
14		Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
15		Tulajdonosi bevételek	B404	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
16		Ellátási díjak	B405	21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000
17		Kiszámlázott ÁFA	B406	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
18		Egyéb bevételek	B411	200 000	200 000	200 000	300 000
19		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
20	Működési bevételek (=50+51+52+53+54)		B4	35 700 000	35 700 000	35 700 000	35 800 000
21	Saját bevételek (=37+49+55)		B1-B7	61 241 030	61 241 030	61 241 030	61 341 030

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sorszám	Rovat-szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	I. sz. mód	Módosított ei	2024 I félév év teljesítés	Teljesít és %-a	Rovat-szám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	I. sz. mód	Módosított ei	2024 I félév év teljesítés	Teljesítés %-a
1.	B816	Hivatal működésének támogatása	70 904 548	3 108 000	74 012 548	37 030 763	50,03%	K 1	Személyi juttatások	54 637 908	3 949 827	58 587 735	29 011 829	49,52%
2.	B813	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	4 052 042	0	4 052 042	4 052 042	100,00%	K2	Munkaad.terh. járulékok és szoc.hoz.jár.adó	6 612 376	598 400	7 210 776	3 540 454	49,10%
3.	B8	Finanszírozási bevételek	74 956 590	3 108 000	78 064 590	41 082 805	52,63%	K3	Dologi kiadások	13 553 906	2 383 351	15 937 257	8 705 498	54,62%
4.	B16	Egyéb fejezeti kezelésű ei működési célú áhb (választás)		3 062 651	3 062 651	2 868 311	93,65%	K5	ÁHB egyéb működési célú támogatás		0			
5.	B36	Igazgatási szolg bevételek		20 000	20 000	23 000	115,00%	K 6	Beruházás	152 400	-76 200	76 200		0,00%
6.	B403	Közvetített szolgáltatások bevétele		38 214	38 214	38 214	100,00%							
7.	B408	Egyéb kapott kamatok		2	2	2	100,00%				0			
8.	B411	Egyéb működési bevételek		626 511	626 511	626 511	100,00%				0			
9.	B1-9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	74 956 590	6 855 378	81 811 968	44 638 843	54,56%	K1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	74 956 590	6 855 378	81 811 968	41 257 781	50,43%

	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	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tev. Magyarpolányi hivatal	37 358 077	26 866 480	3 629 352	6 786 045	76 200
3	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tev. Kislódi hivatal	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
I. sz. módosítás Módosított ei			6 855 378 81 811 968	3 949 827 58 587 735	598 400 7 210 776	2 383 351 15 937 257	-76 200 76 200

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti költségvetés	Módosított ktgvetés	Eredeti költségvetés	Módosított ktgvetés	Eredeti költségvetés	I. sz. módosítás	Módosított ktgvetés	2024 I félév
			M.polány	M.polány	Kislőd	Kislőd	Hivatal összesen	Hivatal összesen	Hivatal összesen	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25 010 400	26 260 403	19 845 600	18 381 162	44 856 000	-214 435	44 641 565	21 909 363
2	Jubileumi jutalom	K1102			839 200		839 200	-839 200	0	
3	Céljuttatás, projekt prémium	K1103					0	0	0	0
4	Helyettesítés	K1104				2 214 438	0	2 214 438	2 214 438	
5	Béren kívüli juttatások	K1107	1 350 000	1 575 000	1 050 000	1 175 000	2 400 000	350 000	2 750 000	2 400 000
6	Közlekedési költségértítés	K1109	352 080	355 568	374 628	371 140	726 708	0	726 708	340 633
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	154 000	154 000	142 000	203 678	296 000	61 678	357 678	340 082
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (választás)	K1113		264 000			0	264 000	264 000	
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	26 866 480	28 608 971	22 251 428	22 345 418	49 117 908	1 836 481	50 954 389	
10	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122			5 520 000	5 520 000	5 520 000	0	5 520 000	2 760 000
	Állományba nem tartozók megbízási díja választás	K122		690 000			0	690 000	690 000	
11	Egyéb külső személyi juttatások (választás)	K123		1 423 346			0	1 423 346	1 423 346	1 261 751
12	Személyi juttatások	K1	26 866 480	30 722 317	27 771 428	27 865 418	54 637 908	3 949 827	58 587 735	
13	szociális hozzájárulási adó	K2	3 426 852	3 618 602	2 825 524	2 877 135	6 252 376	243 361	6 495 737	3 180 454
14	SZJA	K2	202 500	236 250	157 500	176 250	360 000	52 500	412 500	360 000
15	Közteher választás	K2		302 539			0	302 539	302 539	
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 629 352	4 157 391	2 983 024	3 053 385	6 612 376	598 400	7 210 776	
17	Szakmai nyomtatványok (íktatokönyv, névmutató, esküvői emléklap)	K311	20 000	40 000	20 000	40 000	40 000	40 000	80 000	66 396
18	Üzemeltetési anyagok beszerzése választás	K312		221 546			0	221 546	221 546	221 546
19	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	350 000	350 000	350 000	350 000	700 000	0	700 000	303 292
20	Készletbeszerzés	K31	370 000	611 546	370 000	390 000	740 000	261 546	1 001 546	
21	informatika	K321	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	2 200 000	0	2 200 000	1 088 782
22	telefon	K322	180 000	180 000	165 682	180 000	345 682	14 318	360 000	175 082
	telefon választás	K322		1 181			0	1 181	1 181	
23	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 280 000	1 281 181	1 265 682	1 280 000	2 545 682	15 499	2 561 181	
24	gáz	K331	1 300 000	1 676 534	1 300 000	1 941 404	2 600 000	1 017 938	3 617 938	3 200 963
25	villany	K331	650 000	650 000	650 000	650 000	1 300 000	0	1 300 000	591 913
26	víz	K331	50 000	50 000	50 000	50 000	100 000	0	100 000	42 605
27	Közüemi díjak	K331	2 000 000	2 376 534	2 000 000	2 641 404	4 000 000	1 017 938	5 017 938	
28	Vásárolt élelmezés	K332					0	0	0	
29	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (festés, kazánkarb. egyéb...)	K334	80 000	80 000	80 000	80 000	160 000	0	160 000	19 500
30	Közvetített szolgáltatások	K335	0	38 214			0	38 214	38 214	4 016
31	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások / kötelező továbbképzés	K336	790 000	1 000 000	790 000	1 000 000	1 580 000	420 000	2 000 000	577 525
32	Egyéb szolgáltatások	K337	320 000	450 000	320 000	450 000	640 000	260 000	900 000	449 713
33	Szolgáltatások	K33	3 190 000	3 944 748	3 190 000	4 171 404	6 380 000	1 736 152	8 116 152	
34	kiküldetés	K34	350 000	400 000	350 000	400 000	700 000	100 000	800 000	395 422
35	kiküldetés választás	K34		61 483			0	61 483	61 483	
36	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 306 800	1 576 118	1 302 934	1 577 179	2 609 734	543 563	3 153 297	1 558 743
37	Működési célú előzetesen felszámított áfa választás	K351		102 112			0	102 112	102 112	
38	Egyéb dologi kiadások	K355	289 245	141 486	289 245		578 490	-437 004	141 486	10 000
39	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 596 045	1 819 716	1 592 179	1 577 179	3 188 224	208 671	3 396 895	
40	Dologi kiadások	K3	6 786 045	8 118 674	6 767 861	7 818 583	13 553 906	2 383 351	15 937 257	
41	ÁHB egyéb működési célú végleges támo	K506					0	0	0	
42		K61					0	0	0	
43	Immateriális javak informatikai eszköz	K63	60 000	30 000	60 000	30 000	120 000	-60 000	60 000	
44	Egyéb kis értékű tárgyi eszközök	K64					0	0	0	
45	beruházási ÁFA	K67	16 200	8 100	16 200	8 100	32 400	-16 200	16 200	
46	Beruházások	K6	76 200	38 100	76 200	38 100	152 400	-76 200	76 200	
47	Költségvetési kiadások	K1-K8	37 358 077	43 036 482	37 598 513	38 775 486	74 956 590	6 855 378	81 811 968	41 257 781

(Harmati, (96000Ft, Local info, vezetékes net, mobilnet , saldo , Vávész 48000)

Illés: ingatlan, tárgyi eszköz, Lechner, Nemzeti Községi Egyetem, Katona Andi, mérteggépes továbbképzés, anyakönyvezetési tanfolyam, alapvizsga
hulladékiszállítás, parkolási díj, bankköltség, gyepmesteri szolg.,