

**Előterjesztés**  
**Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2023. május 31-én tartandó képviselő-testületi ülésére**

<i>napirendi pont</i>	Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének ___/2023. (___) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról	
<i>előadó</i>	Kovács Péter polgármester	
<i>készítette</i>	dr. Hoós Anna Katalin jegyző Eredicsné Horváth Lenke pénzügyi osztályvezető	
<i>véleményezi</i>	Pénzügyi Bizottság Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testülete	
<i>megjegyzés</i>	Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni. A döntéshez minősített többség szükséges.	

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) a következők szerint rendelkezik a zárszámadásról az önkormányzatok tekintetében:

*Áht. 91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.*

*(2) A zárszámadási rendeletervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:*

*a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,*

*b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,*

*c) a vagyonkimutatást, és*

*d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részeselek alakulását.*

*Áht. 24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:*

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Ávr. 162. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Ávr. 28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Áht. 86. § (5) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Ávr. 155. § Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg.

(2) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11. § (1) bekezdés rendelkezése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Az Áht. 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A (2) bekezdés szerint a belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A Kormányrendelet 11. § (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A megtett nyilatkozatok és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Vépi Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza. Több éves kihatással járó döntések voltak a 2022. költségvetési évben. Ezek pedig a gyermekorvosi rendelő felújítás, illetve a kerékpárút építés.

Az előirányzat felhasználási tervet a 2. melléklet tartalmazza.

A közvetett támogatásokat a 3. melléklet tartalmazza.

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4-5. mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzatnak adósságállománya nincs.

A képviselő-testület 2022. év végi állapotnak megfelelően az eszközök és a források záró állományát 2 423 969 570 forintban határozza meg.

A vagyonkimutatást a 6. melléklet tartalmazza.

A vezetői nyilatkozatokat a 7. melléklet tartalmazza.

A kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentése nincs.

Az önkormányzatnál követelés elengedése nem történt, gazdasági társaság nincs a tulajdonban.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni.

Vép, 2023. május 26.

Tisztelettel:

Kovács Péter  
polgármester

## Általános indokolás

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló zárszámadásának elfogadása.

### Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendeletervezet címe:

Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének \_/2023. (\_\_\_\_) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról

Társadalmi-gazdasági hatás:

nincs

Költségvetési hatás:

nincs

Környezeti, egészségi következmények:

nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

nincs

Egyéb hatás:

nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Áht. 91. § (1)

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A kormányhivatal a helyi önkormányzat egyidejű tájékoztatása mellett kezdeményezi a Kúriánál a helyi önkormányzat jogalkotási kötelezettsége elmulasztásának megállapítását, ha a helyi önkormányzat törvényen alapuló jogalkotási kötelezettségét elmulasztotta.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: adott
- szervezeti: adott
- tárgyi: adott
- pénzügyi: adott

**Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének \_/2023. (\_\_\_\_)**  
**önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról**

Vép város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Vép Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadásának

- a) költségvetési bevétele: 805 821 953 Ft,
- b) finanszírozási bevétele: 472 628 506 Ft,
- c) költségvetési kiadása: 972 660 409 Ft,
- d) finanszírozási kiadása: 12 132 535 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kiemelt előirányzatonkénti részletezését önkormányzati szinten a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési szervek bevételeit elkülönítetten, részletes bontásban a 9–13. melléklet tartalmazza.

(4) A központi költségvetési támogatásokat az 8. melléklet tartalmazza.

(5) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti részletezését önkormányzati szinten a 7. melléklet tartalmazza.

(6) A költségvetési szervek kiadásait elkülönítetten, részletes bontásban a 1–6. melléklet tartalmazza.

**2. §**

Az önkormányzat és a költségvetési szervek létszámkereteit a 15. melléklet tartalmazza.

**3. §**

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait az 16. melléklet tartalmazza.

**4. §**

(1) A képviselő-testület a tárgyévi maradványt 293 657 515 forintban határozza meg.

(2) A költségvetési szervek a költségvetési maradványt a 17. mellékletben meghatározottak szerint használhatják fel.

(3) Az általános- és céltartalékokat a 18. melléklet tartalmazza.

(4) Az irányítószervi támogatások folyósítását 19. melléklet tartalmazza.

(5) A lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális-, rászorultsági jellegű ellátásokat a 20. melléklet tartalmazza.

(6) A támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztését a 21. melléklet tartalmazza.

(7) A támogatások, kölcsönök bevételeit a 22. melléklet tartalmazza.

(8) A helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 23. melléklet tartalmazza.

(9) A képviselő-testület a Vépi Közös Önkormányzati Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek 2022. évi maradványát nem vonta el.

#### **5. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

#### **6. §**

Ez a rendelet 2023. május 31-én 17 óra 16 perckor lép hatályba.

**Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek**

K1. Személyi juttatások
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
K3. Dologi kiadások
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
K5. Egyéb működési célú kiadások
K6. Beruházási kiadások
K7. Felújítások
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
B3. Közhatalmi bevételek
B4. Működési bevételek
B5. Felhalmozási bevételek
B6. Működési célú átvett pénzeszközök
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>

**Kiadások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1			
Normatív jutalmak	K110 2			
Céljuttatás, projektprémium	K110 3			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4			
Végkielégítés	K110 5			
Jubileumi jutalom	K110 6			
Béren kívüli juttatások	K110 7			
Ruházati költségtérítés	K110 8			
Közlekedési költségtérítés	K110 9			
Egyéb költségtérítések	K111 0			
Lakhatási támogatások	K111 1			
Szociális támogatások	K111 2			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>0</b>		
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	22 309 000	19 536 776	19 536 776
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 200 000	1 774 902	1 774 902
Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 000 000	1 275 467	1 275 467
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>26 509 000</b>	<b>22 587 145</b>	<b>22 587 145</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>26 509 000</b>	<b>22 587 145</b>	<b>22 587 145</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 644 200</b>	1 491 458	1 491 458
Szakmai anyagok beszerzése	K311	70 000	70 000	59 085
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	500 000	166 476	166 476
Árubeszerzés	K313			
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>570 000</b>	<b>236 476</b>	<b>225 561</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30 000	30 000	22 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>130 000</b>	<b>30 000</b>	<b>22 000</b>
Közüzemi díjak	K331			
Vásárolt élelmezés	K332			
Bérleti és lízing díjak	K333			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (teniszpálya rendbetétel)	K334	1 000 000	1 746 000	1 745 998
Közvetített szolgáltatások	K335			



Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	4 000 000	267 000	267 000
Egyéb szolgáltatások (itt szerepel az orgonafelújítás kiadása is 1.600.000 Ft)	K337	13 600 000	21 570 000	15 118 766
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>18 600 000</b>	<b>23 583 000</b>	<b>17 131 764</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0		
Reklám- és propagandakiadások	K342	5 200 000	3 843 980	3 843 980
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>5 200 000</b>	<b>3 843 980</b>	<b>3 843 980</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 000 000	5 244 000	3 505 446
Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	2 100 000	291 811	291 811
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>5 100 000</b>	<b>5 535 811</b>	<b>3 797 257</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>29 600 000</b>	<b>33 229 267</b>	<b>25 020 562</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	9 700 000	10 953 000	10 952 313
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>9 700 000</b>	<b>10 953 000</b>	<b>10 952 313</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	5 428 084	5 811 982	5 811 982
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	16 000 000	6 282 984	6 282 984
Tartalékok-általános	K512	2 080 044	246 955 377	0
Tartalékok-cél	K512			
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>23 508 128</b>	<b>259 050 343</b>	<b>12 094 966</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>91 961 328</b>	<b>327 311 213</b>	<b>72 146 444</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	215 727 027	207 536 622	207 536 622
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 937 008	4 807 008	4 806 855
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	59 309 287	56 386 361	56 386 361
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>278 973 322</b>	<b>268 729 991</b>	<b>268 729 838</b>

Ingatlanok felújítása	K71	67 979 316	49 588 184	49 588 184
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (óvoda kerítés 1,5 millió Ft)	K73	1 181 102	1 458 102	1 457 395
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	18 673 315	12 392 100	12 392 100
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>87 833 733</b>	<b>63 438 386</b>	<b>63 437 679</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		7 750 111	7 750 111
Lakástámogatás	K87	0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>7 750 111</b>	<b>7 750 111</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>366 807 055</b>	<b>339 918 488</b>	<b>339 917 628</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>458 768 383</b>	<b>667 229 701</b>	<b>412 064 072</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3			
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 132 535	27 616 870	12 132 535
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>517 887 814</b>	465 996 094	465 996 094
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>530 020 349</b>	<b>493 612 964</b>	<b>478 128 629</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			

<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>530 020 349</b>	<b>493 612 964</b>	<b>478 128 629</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>988 788 732</b>	<b>1 160 842 665</b>	<b>890 192 701</b>

## Vépi Közös Önkormányzati Hivatal kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	67 458 556	69 852 876	69 474 533
Normatív jutalmak	K110 2	4 950 000	4 950 000	4 950 000
Céljuttatás, projektprémium	K110 3			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4			
Végkielégítés	K110 5			
Jubileumi jutalom	K110 6	1 464 867	1 464 867	1 464 867
Béren kívüli juttatások	K110 7	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Ruházati költségtérítés	K110 8	315 784	315 784	315 784
Közlekedési költségtérítés	K110 9	400 000	400 000	400 000
Egyéb költségtérítések	K111 0	446 150	446 150	446 150
Lakhatási támogatások	K111 1			
Szociális támogatások	K111 2			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3		1 334 841	1 334 841
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>78 535 357</b>	<b>82 264 518</b>	<b>81 886 175</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	2 197 102	2 197 102
Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000	626 625	583 859
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>1 000 000</b>	<b>2 823 727</b>	<b>2 780 961</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>79 535 357</b>	<b>85 088 245</b>	<b>84 667 136</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>10 339 596</b>	<b>10 582 970</b>	<b>10 339 596</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000	107 000	103 055
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	900 000	1 100 000	1 064 293
Árubeszerzés	K313	0		
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>950 000</b>	<b>1 207 000</b>	<b>1 167 348</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	60 000	60 000	37 716
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	250 000	239 555	230 918
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>310 000</b>	<b>299 555</b>	<b>268 634</b>
Közüzemi díjak	K331	650 000	1 720 579	1 482 335
Vásárolt élelmezés	K332	0		
Bérleti és lízing díjak	K333	0		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 000 000	751 258	751 258
Közvetített szolgáltatások	K335			

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 500 000	1 062 481	1 062 481
Egyéb szolgáltatások	K337	1 200 000	2 745 392	2 745 392
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>4 350 000</b>	<b>6 279 710</b>	<b>6 041 466</b>
Kiküldetések kiadásai	K341			
Reklám- és propagandakiadások	K342	0		
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 120 000	1 537 440	1 472 745
Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	50 000		0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>1 170 000</b>	<b>1 537 440</b>	<b>1 472 745</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>6 780 000</b>	<b>9 323 705</b>	<b>8 950 193</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>			
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			
Tartalékok-általános	K512			
Tartalékok-cél	K512			
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>			
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>96 654 953</b>	<b>104 994 920</b>	<b>103 956 925</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	94 500	44 500	18 165
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		492 620	492 620
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	25 500	141 500	137 913
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>120 000</b>	<b>678 620</b>	<b>648 698</b>

Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>120 000</b>	<b>678 620</b>	<b>648 698</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>96 774 953</b>	<b>105 673 540</b>	<b>104 605 623</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3			
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>			
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>			

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>96 774 953</b>	<b>105 673 540</b>	<b>104 605</b> <b>623</b>
---------------------------------	--	-------------------	--------------------	------------------------------

## Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	107 395 132	104 194 904	104 194 904
Normatív jutalmak	K110 2	6 500 000	9 150 000	9 150 000
Céljuttatás, projektprémium	K110 3			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	720 000	577 151	577 151
Végkielégítés	K110 5			
Jubileumi jutalom	K110 6	811 188	811 188	811 188
Béren kívüli juttatások	K110 7	4 309 090	3 143 648	3 143 648
Ruházati költségtérítés	K110 8	603 373	500 108	500 108
Közlekedési költségtérítés	K110 9	1 100 000	1 442 410	1 442 410
Egyéb költségtérítések	K111 0	562 704	378 141	26 994
Lakhatási támogatások	K111 1			
Szociális támogatások	K111 2			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>122 001 487</b>	<b>120 197 550</b>	<b>119 846 403</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 700 000	3 017 118	3 017 118
Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000	126 205	126 205
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2 000 000</b>	<b>3 143 323</b>	<b>3 143 323</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>124 001 487</b>	<b>123 340 873</b>	<b>122 989 726</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>15 990 195</b>	<b>17 027 846</b>	<b>17 027 846</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	100 000	62 288
Üzemeltetési anyagok beszerzése 2millió+500e bölcsi	K312	2 500 000	1 680 000	1 653 052
Árubeszerzés	K313			
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>2 600 000</b>	<b>1 780 000</b>	<b>1 715 340</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele 50+20	K321	70 000	70 000	60 787
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	80 000	80 000	68 120
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>128 907</b>
Közüzemi díjak	K331	5 000 000	5 068 165	5 068 165
Vásárolt élelmezés	K332			
Bérleti és lízing díjak	K333			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 200 000	660 891	608 324



Közvetített szolgáltatások	K335			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 500 000	571 000	514 238
Egyéb szolgáltatások	K337	1 000 000	1 321 560	993 893
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>8 700 000</b>	<b>7 621 616</b>	<b>7 184 620</b>
Kiküldetések kiadásai	K341			
Reklám- és propagandakiadások	K342			
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 200 000	2 333 299	2 167 907
Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	65 000	65 000	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 265 000</b>	<b>2 398 299</b>	<b>2 167 907</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>13 715 000</b>	<b>11 949 915</b>	<b>11 196 774</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>		
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			
Tartalékok-általános	K512			
Tartalékok-cél	K512			
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>		
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>153 706 682</b>	<b>152 318 634</b>	<b>151 214 346</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	19 685	19 685	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	23 625	23 625	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 263 800	1 263 800	788 003
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	352 890	352 890	170 330

<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 660 000</b>	<b>1 660 000</b>	<b>958 333</b>
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>1 660 000</b>	<b>1 660 000</b>	<b>958 333</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>155 366 682</b>	<b>153 978 634</b>	<b>152 172 679</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3			
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>			
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>			

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>155 366 682</b>	<b>153 978 634</b>	<b>152 172</b> <b>679</b>
---------------------------------	--	--------------------	--------------------	------------------------------

## Vépi Művelődési Ház és Könyvtár kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	17 994 700	17 024 913	17 024 913
Normatív jutalmak	K110 2	1 050 000	1 425 000	1 425 000
Céljuttatás, projektprémium	K110 3			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4			
Végkielégítés	K110 5			
Jubileumi jutalom	K110 6			
Béren kívüli juttatások	K110 7	644 260	480 000	480 000
Ruházati költségtérítés	K110 8	90 224	90 224	90 224
Közlekedési költségtérítés	K110 9	50 000	39 810	39 810
Egyéb költségtérítések	K111 0	132 180	132 180	132 180
Lakhatási támogatások	K111 1			
Szociális támogatások	K111 2			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>19 961 364</b>	<b>19 192 127</b>	<b>19 192 127</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		463 000	463 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	454 157	454 157
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>500 000</b>	<b>917 157</b>	<b>917 157</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>20 461 364</b>	<b>20 109 284</b>	<b>20 109 284</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 864 591</b>	<b>2 746 297</b>	<b>2 746 297</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	900 000	1 403 398	1 403 398
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	700 000	743 501	743 501
Árubeszerzés	K313	0		
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 600 000</b>	<b>2 146 899</b>	<b>2 146 899</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	105 000	548 416	548 416
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	42 298	42 298
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>155 000</b>	<b>590 714</b>	<b>590 714</b>
Közüzemi díjak	K331	1 400 000	1 010 574	1 010 574
Vásárolt élelmezés	K332	0	344 137	344 137
Bérleti és lízing díjak	K333	100 000	106 496	106 496
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 000 000	233 192	233 192
Közvetített szolgáltatások	K335			

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 500 000	5 531 565	5 531 565
Egyéb szolgáltatások	K337	1 900 000	1 407 853	1 407 853
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>7 900 000</b>	<b>8 633 817</b>	<b>8 633 817</b>
Kiküldetések kiadásai	K341			
Reklám- és propagandakiadások	K342			
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 800 000	1 689 274	1 689 274
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0		
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	100 000	52 833	52 833
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>1 900 000</b>	<b>1 742 107</b>	<b>1 742 107</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>11 555 000</b>	<b>13 113 537</b>	<b>13 113 537</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>			
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			
Tartalékok-általános	K512			
Tartalékok-cél	K512			
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>			
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>34 880 955</b>	<b>35 969 118</b>	<b>35 969 118</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		2 354	2 354
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		228 157	228 157
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		62 239	62 239
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>292 750</b>	<b>292 750</b>
Ingatlanok felújítása	K71			

Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>0</b>	<b>292 750</b>	<b>292 750</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>34 880 955</b>	<b>36 261 868</b>	<b>36 261 868</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3			
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>			
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>34 880 955</b>	<b>36 261 868</b>	<b>36 261 868</b>

**Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ kiadások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	27 031 240	23 486 631	23 486 631
Normatív jutalmak	K110 2	2 534 540	2 534 540	2 534 540
Céljuttatás, projektprémium	K110 3			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4			
Végkielégítés	K110 5			
Jubileumi jutalom	K110 6	2 586 350	294 827	0
Béren kívüli juttatások	K110 7	1 033 500	1 033 500	590 000
Ruházati költségtérítés	K110 8	144 736	144 736	101 795
Közlekedési költségtérítés	K110 9	500 000	550 000	88 560
Egyéb költségtérítések	K111 0	164 125	164 125	0
Lakhatási támogatások	K111 1			
Szociális támogatások	K111 2			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>33 994 491</b>	<b>28 208 359</b>	<b>26 801 526</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122			
Egyéb külső személyi juttatások	K123	200 000	200 000	74 516
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>74 516</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>34 194 491</b>	<b>28 408 359</b>	<b>26 876 042</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>4 445 284</b>	<b>4 445 284</b>	<b>3 859 903</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	70 000	70 000	35 895
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000	447 315	444 386
Árubeszerzés	K313	0		
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>470 000</b>	<b>517 315</b>	<b>480 281</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	50 000	70 000	64 573
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	50 000	47 897
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>100 000</b>	<b>120 000</b>	<b>112 470</b>
Közüzemi díjak	K331	1 000 000	1 292 685	989 201
Vásárolt élelmezés	K332			
Bérleti és lízing díjak	K333	0		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	200 000	130 000	65 533
Közvetített szolgáltatások	K335	0		

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	350 000	350 000	315 300
Egyéb szolgáltatások	K337	200 000	670 391	162 967
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>1 750 000</b>	<b>2 443 076</b>	<b>1 533 001</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0		
Reklám- és propagandakiadások	K342	0		
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	450 000	540 000	457 701
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0		
Kamatkiadások	K353	0		
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0		
Egyéb dologi kiadások (virágok, bokrok 50e Ft)	K355	80 000	80 000	52 315
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>530 000</b>	<b>620 000</b>	<b>510 016</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>2 850 000</b>	<b>3 700 391</b>	<b>2 635 768</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0		
Családi támogatások	K42	0		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0		
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>		
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0		
Elvonások és befizetések	K502	0		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0		
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0		
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0		
Kamattámogatások	K510	0		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0		
Tartalékok-általános	K512	0		
Tartalékok-cél	K512	0		
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>		
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>41 489 775</b>	<b>36 554 034</b>	<b>33 371 713</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	566 930	566 930	323 738
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	153 070	153 070	21 259
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>720 000</b>	<b>720 000</b>	<b>344 997</b>
Ingatlanok felújítása	K71			



Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0		
Lakástámogatás	K87	0		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0		
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>720 000</b>	<b>720 000</b>	<b>344 997</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>42 209 775</b>	<b>37 274 034</b>	<b>33 716 710</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3			
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>		
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>		
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>42 209 775</b>	<b>37 274 034</b>	<b>33 716 710</b>

## Vép Város Önkormányzat GAMESZ kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	94 963 280	83 886 347	83 886 347
Normatív jutalmak	K110 2	6 594 000	8 279 000	8 279 000
Céljuttatás, projektprémium	K110 3			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4			
Végkielégítés	K110 5			
Jubileumi jutalom	K110 6	3 034 782	3 034 782	3 034 782
Béren kívüli juttatások	K110 7	4 912 370	4 912 370	3 939 214
Ruházati költségtérítés	K110 8	411 648	411 648	379 586
Közlekedési költségtérítés	K110 9	370 000	656 000	562 842
Egyéb költségtérítések	K111 0	426 314	579 198	579 198
Lakhatási támogatások	K111 1			
Szociális támogatások	K111 2			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3			
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>110 712 394</b>	<b>101 759 345</b>	<b>100 660 969</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 988 000	2 286 987	1 409 882
Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000	305 320	305 320
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>3 288 000</b>	<b>2 592 307</b>	<b>1 715 202</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>114 000 394</b>	<b>104 351 652</b>	<b>102 376 171</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>15 960 055</b>	<b>13 427 741</b>	<b>13 427 741</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	690 141	690 141
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	35 000 000	42 880 463	42 880 463
Árubeszerzés	K313			
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>35 150 000</b>	<b>43 570 604</b>	<b>43 570 604</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	700 000	814 006	814 006
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	250 000	260 448	260 448
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>950 000</b>	<b>1 074 454</b>	<b>1 074 454</b>
Közüzemi díjak	K331	11 000 000	15 226 076	15 226 076
Vásárolt élelmiszer	K332	700 000	1 248 505	1 248 505
Bérleti és lízing díjak	K333			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (sport kerítés 250 e Ft.)	K334	2 000 000	1 579 420	1 579 420

Közvetített szolgáltatások	K335	1 800 000	473 418	473 418
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000	17 624 638	17 624 638
Egyéb szolgáltatások	K337	14 500 000	5 900 000	4 442 908
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>30 250 000</b>	<b>42 052 057</b>	<b>40 594 965</b>
Kiküldetések kiadásai	K341			
Reklám- és propagandakiadások	K342			
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11 500 000	13 743 428	13 743 428
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	300 000	0
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	1 000 000	686 044	686 044
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>13 300 000</b>	<b>14 729 472</b>	<b>14 429 472</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>79 650 000</b>	<b>101 426 587</b>	<b>99 669 495</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>		
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamattámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (Őrségi Vízügyi T.)	K511	400 000	389 549	389 549
Tartalékok-általános	K512			
Tartalékok-cél	K512			
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>400 000</b>	<b>389 549</b>	<b>389 549</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>210 010 449</b>	<b>219 595 529</b>	<b>215 862 956</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		10 000	10 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		118 807	118 807
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése Renault master 9,5m Ft,Iseki fűnyíró traktot 6,1 m Ft, +terelőlemez 205e Ft, magasűrítéses tartály 1 m Ft, fűkasza 250e Ft, magasnyomású mosó 250e Ft, fűnyíró (2 db) 250 e Ft, ágdaráló 700 e Ft, elektromos gaarásnyitó 150 e Ft, egyéb tárgyi eszköz beszerzés 1 m Ft, 2 db hűtőszekrény diétás ételeknek 100 e Ft, utcai kukák 40db 63.500 Ft/db= 2.540 e Ft,	K64	17 358 268	14 107 691	14 107 691

Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 686 732	3 740 003	3 740 003
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>22 045 000</b>	<b>17 976 501</b>	<b>17 976 501</b>
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (játsszótér felülvizsgálat, felújítás 3m Ft.)	K73	2 362 205	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	637 795	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>25 045 000</b>	<b>17 976 501</b>	<b>17 976 501</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>235 055 449</b>	<b>237 572 030</b>	<b>233 839 457</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3			
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2			
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>		
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			

<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>235 055 449</b>	<b>237 572 030</b>	<b>233 457</b>	<b>839</b>

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI KIADÁSAI MINDÖSSZESEN**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	314 842 908	298 445 671	298 067 328
Normatív jutalmak	K110 2	21 628 540	26 338 540	26 338 540
Céljuttatás, projektprémium	K110 3	0	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	720 000	577 151	577 151
Végkielégítés	K110 5	0	0	0
Jubileumi jutalom	K110 6	7 897 187	5 605 664	5 310 837
Béren kívüli juttatások	K110 7	14 399 220	13 069 518	11 652 862
Ruházati költségtérítés	K110 8	1 565 765	1 462 500	1 387 497
Közlekedési költségtérítés	K110 9	2 420 000	3 088 220	2 533 622
Egyéb költségtérítések	K111 0	1 731 473	1 699 794	1 184 522
Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0
Szociális támogatások	K111 2	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	0	1 334 841	1 334 841
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>365 205 093</b>	<b>351 621 899</b>	<b>348 387 200</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	22 309 000	19 536 776	19 536 776
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 488 000	9 739 109	8 862 004
Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 700 000	2 987 774	2 819 524
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>33 497 000</b>	<b>32 263 659</b>	<b>31 218 304</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>398 702 093</b>	<b>383 885 558</b>	<b>379 605 504</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>52 243 921</b>	<b>49 721 596</b>	<b>48 892 841</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 340 000	2 440 539	2 353 862
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	40 000 000	47 017 755	46 952 171
Árubeszerzés	K313	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>41 340 000</b>	<b>49 458 294</b>	<b>49 306 033</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 085 000	1 562 422	1 525 498
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	710 000	702 301	671 681
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1 795 000</b>	<b>2 264 723</b>	<b>2 197 179</b>
Közüzemi díjak	K331	19 050 000	24 318 079	23 776 351
Vásárolt élelmezés	K332	700 000	1 592 642	1 592 642
Bérleti és lízing díjak	K333	100 000	106 496	106 496
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	7 400 000	5 100 761	4 983 725
Közvetített szolgáltatások	K335	1 800 000	473 418	473 418

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10 100 000	25 406 684	25 315 222
Egyéb szolgáltatások	K337	32 400 000	33 615 196	24 871 779
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>71 550 000</b>	<b>90 613 276</b>	<b>81 119 633</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	5 200 000	3 843 980	3 843 980
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>5 200 000</b>	<b>3 843 980</b>	<b>3 843 980</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 070 000	25 087 441	23 036 501
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	300 000	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	3 395 000	1 175 688	1 083 003
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>24 265 000</b>	<b>26 563 129</b>	<b>24 119 504</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>144 150 000</b>	<b>172 743 402</b>	<b>160 586 329</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	9 700 000	10 953 000	10 952 313
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>9 700 000</b>	<b>10 953 000</b>	<b>10 952 313</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	5 428 084	5 811 982	5 811 982
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	16 400 000	6 672 533	6 672 533
Tartalékok-általános	K512	2 080 044	246 955 377	0
Tartalékok-cél	K512	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>23 908 128</b>	<b>259 439 892</b>	<b>12 484 515</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>628 704 142</b>	<b>876 743 448</b>	<b>612 521 502</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	19 685	29 685	10 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	215 727 027	207 536 622	207 536 622
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	118 125	189 286	139 326
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	23 126 006	21 466 206	20 747 064
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	64 527 479	60 836 063	60 518 105
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>303 518 322</b>	<b>290 057 862</b>	<b>288 951 117</b>
Ingatlanok felújítása	K71	67 979 316	49 588 184	49 588 184

Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	3 543 307	1 458 102	1 457 395
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	19 311 110	12 392 100	12 392 100
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>90 833 733</b>	<b>63 438 386</b>	<b>63 437 679</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	7 750 111	7 750 111
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>7 750 111</b>	<b>7 750 111</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>394 352 055</b>	<b>361 246 359</b>	<b>360 138 907</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 023 056 197</b>	<b>1 237 989 807</b>	<b>972 660 409</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 132 535	27 616 870	12 132 535
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>517 887 814</b>	<b>465 996 094</b>	<b>465 996 094</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>530 020 349</b>	<b>493 612 964</b>	<b>478 128 629</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>530 020 349</b>	<b>493 612 964</b>	<b>478 128 629</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 553 076 546</b>	<b>1 731 602 771</b>	<b>1 450 789 038</b>



## Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	118 309 721	118 309 721	118 309 721
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	114 319 600	120 745 930	120 745 930
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	93 682 411	96 175 389	96 175 389
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 382 568	7 382 568	7 382 568
Működési célú központosított előirányzatok	B115		54 929 609	54 929 609
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		26 874 464	26 874 464
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>333 694 300</b>	<b>424 417 681</b>	<b>424 417 681</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (közmunka+13%) (12 millió*1,13)(iparüzési adó kompenzálás +3.251.517 Ft művház béremelés= összesen 50 millió Ft.)+ polgármester béremelés támogatása 3610.011Ft.)	B16	67 170 011	9 657 734	9 657 734
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>400 864 311</b>	<b>434 075 415</b>	<b>434 075 415</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>		
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34	5 200 000	5 435 100	5 435 100
Értékesítési és forgalmi adók	B351	120 000 000	123 762 893	135 762 893
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354	0		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		147 500	147 500
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>120 000 000</b>	<b>123 910 393</b>	<b>135 910 393</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	800 000	1 248 844	1 248 844
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>126 000 000</b>	<b>130 594 337</b>	<b>142 594 337</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000	6 045 015	6 045 015
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		149	149

Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			69 224
<b>Egyéb működési bevételek (szoc.pótlék 6.960.000)</b>	B410	6 960 000	24 999	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>8 460 000</b>	<b>6 070 163</b>	<b>6 114 388</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		578 060	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Bozzai Házis segítségnyújtásra 310e+2.500.000 Ft.)+ Leader pályázat 4.638.903 Ft.+1.600.000 Orgonafelújítás támogatása	B63	9 048 903	0	
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>9 048 903</b>	<b>578 060</b>	<b>0</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>544 373 214</b>	<b>571 317 975</b>	<b>582 784 140</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások ( kerékpárút nyitó 265.150.839 Ft+ Szent Imre utca 18.683.545 Ft)	B21	283 834		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		117 850 089	117 850 089
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>283 834</b>	<b>117 850 089</b>	<b>117 850 089</b>
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		8 116 794	8 116 794
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>8 116 794</b>	<b>8 116 794</b>
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>283 834 384</b>	<b>125 966 883</b>	<b>125 966 883</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>828 207 598</b>	<b>697 284 858</b>	<b>708 751 023</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		448 073 472	448 073 472

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	0		448 073 472	448 073 472
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	12 132 535		15 484 335	15 484 335
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervei támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817	148 599	448		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	160 134	581	463 557 807	463 557 807
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	0		0	
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	160 134	581	463 557 807	463 557 807
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		988 732	788	1 160 842 665	1 172 308 830

**Vépi Közös Önkormányzati Hivatal bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	0		
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		5 179 849	5 179 849
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>5 179 849</b>	<b>5 179 849</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	0		
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	0		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	0		
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000	100 000	112 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408			3 387
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			9 538
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>124 925</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	0		
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>100 000</b>	<b>5 279 849</b>	<b>5 304 774</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>		
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>		
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>100 000</b>	<b>5 279 849</b>	<b>5 304 774</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		1 153 559	1 153 559
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	0	1 153 559	1 153 559
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervei támogatás	B816	96 674 953	99 240 132	99 240 132
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>96 674 953</b>	<b>100 393 691</b>	<b>100 393 691</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			

Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>96 674 953</b>	<b>100 393 691</b>	<b>100 393 691</b>	<b>393</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>96 774 953</b>	<b>105 673 540</b>	<b>105 465</b>	<b>698</b>

**Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>			
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 800 000	1 523 200	1 523 200
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		2 545 982	2 545 982
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		1	1
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	1 800 000	4 069 183	4 069 183
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>			
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1 800 000</b>	<b>4 069 183</b>	<b>4 069 183</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>			
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>			
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		0		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 800 000</b>	<b>4 069 183</b>	<b>4 069 183</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		1 397 648	1 397 648
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	0	1 397 648	1 397 648
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervei támogatás (a bérek növekedése miatt, illetve a létszám változás miatt 5.596.709	B816	153 682	566 148 511 803	148 511 803
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>153 682</b>	<b>566 149 909 451</b>	<b>149 909 451</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			



Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>153 682</b>	<b>566</b>	<b>149 909 451</b>	<b>149 909 451</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>155 682</b>	<b>366</b>	<b>153 978 634</b>	<b>153 978 634</b>

**Vépi Művelődési Ház és Könyvtár bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		5 201 271	6 979 517
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>5 201 271</b>	<b>6 979 517</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	800 000	1 320 100	1 320 100
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		2	2
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410		332 000	332 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>800 000</b>	<b>1 652 102</b>	<b>1 652 102</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		400 000	420 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	0	400 000	420 000
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>800 000</b>	<b>7 253 373</b>	<b>9 051 619</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>			
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>			
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>				
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>800 000</b>	<b>7 253 373</b>	<b>9 051 619</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		1 385 216	1 385 216
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	0	1 385 216	1 385 216
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervei támogatás	B816	34 080 955	27 623 279	27 623 279
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	34 080 955	29 008 495	29 008 495
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			

Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>34 080 955</b>	<b>29 008 495</b>	<b>29 008 495</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>34 880 955</b>	<b>36 261 868</b>	<b>38 060 114</b>

**Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>			
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	850 000	850 000	354 445
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408			1
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410			
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	850 000	850 000	354 446
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			50 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	0		50 000
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>850 000</b>	<b>850 000</b>	<b>404 446</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>			
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>			
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		0		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>850 000</b>	<b>850 000</b>	<b>404 446</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	0		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		900 391	900 391
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>0</b>	<b>900 391</b>	<b>900 391</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervei támogatás	B816	41 359 775	35 523 643	35 523 643
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>41 359 775</b>	<b>36 424 034</b>	<b>36 424 034</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			

Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	0		
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>41 359 775</b>	<b>36 424 034</b>	<b>36 424 034</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>42 209 775</b>	<b>37 274 034</b>	<b>36 828 480</b>

## Vép Város Önkormányzat GAMESZ bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
Működési célú központosított előirányzatok	B115			
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>		
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	20 000 000	45 227 400	45 227 400
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>20 000 000</b>	<b>45 227 400</b>	<b>45 227 400</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>		
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>0</b>		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>		
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 100 000	3 821 742	3 821 742
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 500 000	1 384 254	1 384 254
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405	13 000 000	21 106 021	21 106 021
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 000 000	6 060 680	6 060 680
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		6	6
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		30 600	30 600
Egyéb működési bevételek	B410	500 000	206 480	206 480
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>22 100 000</b>	<b>32 609 783</b>	<b>32 609 783</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			



Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	750 000	403 725	403 725
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	750 000	403 725	403 725
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>42 850 000</b>	<b>78 240 908</b>	<b>78 240 908</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	0		
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	0		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	0		
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		0		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>42 850 000</b>	<b>78 240 908</b>	<b>78 240 908</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	0		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		4 233 885	4 233 885
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	0	4 233 885	4 233 885
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervei támogatás	B816	192 205 449	155 097 237	155 097 237
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	192 205 449	159 331 122	159 331 122
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			

Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824					
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	0				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>					
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>192 205 449</b>	<b>159 331</b>	<b>159 331</b>	<b>122</b>	<b>122</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>235 055 449</b>	<b>237 572</b>	<b>237 572</b>	<b>030</b>	<b>030</b>

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	118 309 721	118 309 721	118 309 721
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	114 319 600	120 745 930	120 745 930
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	93 682 411	96 175 389	96 175 389
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 382 568	7 382 568	7 382 568
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	54 929 609	54 929 609
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	26 874 464	26 874 464
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>333 694 300</b>	<b>424 417 681</b>	<b>424 417 681</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	87 170 011	65 266 254	67 044 500
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>420 864 311</b>	<b>489 683 935</b>	<b>491 462 181</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	5 200 000	5 435 100	5 435 100
Értékesítési és forgalmi adók	B351	120 000 000	123 762 893	135 762 893
Fogyasztási adók	B352	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	147 500	147 500
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>120 000 000</b>	<b>123 910 393</b>	<b>135 910 393</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	800 000	1 248 844	1 248 844
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>126 000 000</b>	<b>130 594 337</b>	<b>142 594 337</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 150 000	13 660 057	13 176 502
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 500 000	3 930 236	3 930 236
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
Ellátási díjak	B405	13 000 000	21 106 021	21 106 021
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 000 000	6 060 680	6 060 680
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	158	3 546
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	30 600	99 824

Egyéb működési bevételek	B410	7 460 000	563 479	548 018
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>34 110 000</b>	<b>45 351 231</b>	<b>44 924 827</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	578 060	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	9 798 903	803 725	873 725
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>9 798 903</b>	<b>1 381 785</b>	<b>873 725</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>590 773 214</b>	<b>667 011 288</b>	<b>679 855 070</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	283 834	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	117 850 089	117 850 089
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>283 834</b>	<b>117 850 089</b>	<b>117 850 089</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	8 116 794	8 116 794
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>8 116 794</b>	<b>8 116 794</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>283 834</b>	<b>125 966 883</b>	<b>125 966 883</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>874 598</b>	<b>607 792 978 171</b>	<b>805 821 953</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0	454 592 964	454 592 964
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	2 551 207	2 551 207
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0

Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	0	457 144 171	457 144 171	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	<b>12 132 535</b>	<b>15 484 335</b>	<b>15 484 335</b>	
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	
Központi, irányító szervei támogatás	B816	517 814	887 465 996 094	465 996 094	996 094
Betétek megszüntetése	B817	<b>148 599</b>	<b>448 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	678 948	468 938 624 600	938 624 600	624 600
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0	
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	0	0	0	
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	0	0	0	
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	678 948	468 938 624 600	938 624 600	624 600
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 553 076 546</b>	<b>1 731 602 771</b>	<b>1 744 446 553</b>	

**Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Vépi Közös Önkormányzati Hivatal	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) GAMESZ	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Vépi Művelődési Ház és Könyvtár	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Dr. Zmertych Aurél Gond.Közp.	MIND ÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		1					1
I. besorolási osztály összesen		11					11
II. besorolási osztály összesen							0
III. besorolási osztály összesen							0
<b>KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>12</b>
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)					1		1
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			1	2		1	4
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs							0
"A", "B" fizetési osztály összesen			2		1		3
"C", "D" fizetési osztály összesen			12	14	2	2	30
"E"- "J" fizetési osztály összesen			2	11		4	17
kutató, felsőoktatásban oktató			0				0
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>27</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>55</b>
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)		2					2
ösztöndíjas foglalkoztatott							0
közfoglalkoztatott			10				10
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN (nyugdíjas szövetkezet+ megbízási szerződéses)</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>10</b>	<b>0</b>			<b>12</b>
polgármester, főpolgármester	1						1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	5						5
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1						1
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>7</b>	<b>0</b>					<b>7</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>7</b>	<b>14</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>86</b>
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek							0
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott							0

különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma							
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)							0
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek							0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN</b>							0

**Beruházások és felújítások (Ft) (tény)**

Rovat megnevezése	Rovat-száma	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	Vépi Közös Önkormányzati Hivatal	Vépi Város Önkormányzat GAMESZ	Vépi Művelődési Ház és Könyvtár	Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda	Dr.Zmertych Aurél Gondozási Központ	MINDŐS SZESEN
								0
<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése</b>	<b>K61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>
szoftver az I. számú orvosi rendelőbe				10 000				10 000
<b>Ingatlanok beszerzése, létesítése</b>	<b>K62</b>	<b>207 536 622</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Óvoda és Bölcsőde bővítés műszaki tervezés, temető urnafal tanulmányterv, Kerékpárút		207 536 622						
<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>K63</b>	<b>0</b>	<b>18 165</b>	<b>118 807</b>	<b>2 354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139 326</b>
merevlemez, merevlemez ház, elosztó			18 165					18 165
pendrive					2 354			
informatikai eszközök az I. számú orvosi rendelőbe				118 807				
billentyűzet 2 db								
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>K64</b>	<b>4 806 855</b>	<b>492 620</b>	<b>14 107 691</b>	<b>228 157</b>	<b>788 003</b>	<b>323 738</b>	<b>20 747 064</b>
Furgon-Renault Master gépjármű, 2 db hűtőszekrény az orvosi rendelőkbe, wireless router, Makita ütvecsavarozó, bélyegző, csengő, eszközök orvosi rendelőkbe, forgalmi tükrök, fűnyíró traktor, gumilap készítés, irodai szék, konyhai eszközök vásárlása, tepsik, tálcák, univerzális konyhagép állvánnyal, led reflektor, lombseprű, Makita csiszoló, metszőollók, telefon, rönkmozgató csákány, szakmai anyag orvosi rendelőkbe, szerszámok, toner, zászlók, ásók, éthordók				14 107 691				14 107 691
Bosch mosógép, billenős szemetes, csoportszobába bútor, csúszda, elosztók és záruk, függöny, ráncoló, hordozható bluetooth Cd-s rádió, szekrények javítása, és készítése, kerti szerszámok, textília, homokozó háló, játékok a csoportokba						788 003		
kávéfőző gép, bútor készítés, szerelés							323 738	
PVC padló, elosztó, felmosó készlet, hatos elosztó, robust csoportkábel,					228 157			
Kávéfőző gép, gázkazán+anyagok, termosztát erősítő beépítés			492 620					
Falszárító berendezés, Leader pályázat gépek vásárlása (2 db fűnyíró, fűny.traktor, ágaprító), fénnyűzések a karácsonyfára,		4 806 855						4 806 855
<b>Részesedések beszerzése</b>	<b>K65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
								0



Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K6 6								0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K6 7	56 386 361	137 913	3 740 003	62 239	170 330	21 259		60 518 105
Beruházások	K6	268 729 838	648 698	17 976 501	292 750	958 333	344 997		288 951 117
Ingtatlanok felújítása	K7 1	49 588 184	0	0	0	0	0		49 588 184
TOP Plusz-2.1.1-21 pályázat műszaki , mérnöki tevékenység, Szent Imre utcai társasház tetőfelújítás, Gyermekorvosi rendelő felújítása, Vép Szent Imre utcai járda több szakaszának felújítási munkálatai,		49 588 184							
Informatikai eszközök felújítása	K7 2	0	0	0	0	0	0		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K7 3	1 457 395		0					1 457 395
orgona felújítás		1 457 395							
Játszóter felülvizsgálat, felújítás 3 millió Ft,									
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K7 4	12 392 100							12 392 100
Felújítások	K7	63 437 679	0	0	0	0	0		63 437 679

**Általános- és céltartalékok (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	MINDÖSSZESEN
<b>Általános tartalékok</b>	<b>K512</b>	<b>246 955 377</b>	0	0	0	0	<b>246 955 377</b>
<b>Céltartalékok-</b>	<b>K512</b>		0	0	0	0	<b>0</b>

**Irányítószeri támogatások folyósítása (Ft)**

Megnevezés	Rovat- szám	GAMESZ	Közös Hivatal	Vadvirág Művészeti Óvoda És Bölcsőde	Művelődési Ház és Könyvtár	Dr. Zmertych Aurél gondozási központ	ÖSSZES EN
Központi, irányító szeri támogatások folyósítása működési célra	K915	137 120 736	98 591 434	147 553 470	27 330 529	35 178 646	<b>445 774 815</b>
Központi, irányító szeri támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	17 976 501	648 698	958 333	292 750	344 997	<b>20 221 279</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>155 097 237</b>	<b>99 240 132</b>	<b>148 511 803</b>	<b>27 623 279</b>	<b>35 523 643</b>	<b>465 996 094</b>

**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)**

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegek támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50. § (3) bek.]	K44	
<b>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>	<b>K44</b>	0
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	
<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>	<b>K45</b>	0
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbértámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	
<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>K46</b>	0
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K47</b>	0
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 45. §]	K48	
temetési segély [Szoctv. 46. §]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (rendkívüli települési támogatás, idősek karácsonya, szoc. tűzifa)	K48	5 149 614
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont]	K48	125 000
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	582 699
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (első gyermek és lakásvásárlási támogatás)	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzbeni ellátás (óvodáztatási, iskoláztatási támogatás)	K48	95 000
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>K48</b>	5 952 313
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>5 952 313</b>

## Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre</b>	<b>K504</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre</b>	<b>K505</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre</b>	<b>K506</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	5 348 000
háztartások részére (bursa ösztöndíj)	K508	250 000
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	444 384
egyéb vállalkozások részére(tiszteletdíj átutalása a Tudás Fája Alapítványnak)	K508	240 600
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre</b>	<b>K508</b>	<b>6 282 984</b>
egyházi jogi személyek részére	K511	
egyéb civil szervezetek részére	K511	

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
<b>háztartások részére "közösségi költségvetés"</b>	K511	
pénzügyi vállalkozások részére	K511	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K511	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K511	
egyéb vállalkozások részére	K511	
Európai Unió részére	K511	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K511	
egyéb külföldiek részére	K511	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K511</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82	
társulások és költségvetési szervek részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K82	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K82</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83	
társulások és költségvetési szervek részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K83	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K83</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84	
társulások és költségvetési szervek részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K84	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K86</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K88</b>	<b>0</b>

**Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)**

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervektől	B14	
központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B14	
társulások és költségvetési szervektől	B14	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B14	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B14	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B14</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervektől	B15	
központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B15	
társulások és költségvetési szervektől	B15	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B15	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B15	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B15</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervektől	B16	5 018 264
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	1 961 585
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	1 000 000
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	48 478 917
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	7 157 734
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől(2,5 millió Ft+310e Ft)	B16	3 428 000
társulások és költségvetési szervektől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B16	
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>67 044 500</b>
központi költségvetési szervektől	B23	
központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B23	
társulások és költségvetési szervektől	B23	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B23	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B23	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B23</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervektől	B24	
központi kezelésű előirányzatoktól	B24	



Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B24</b>	<b>0</b>
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B25</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyektől	B62	
egyéb civil szervezetektől	B62	
háztartásoktól	B62	
pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
egyéb vállalkozásoktól	B62	
Európai Uniótól	B62	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
egyéb külföldiektől	B62	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B62</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyektől	B63	
egyéb civil szervezetektől	B63	
háztartásoktól	B63	
pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
egyéb vállalkozásoktól	B63	
Európai Uniótól	B63	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
egyéb külföldiektől	B63	
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B63</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyektől	B72	
egyéb civil szervezetektől	B72	
háztartásoktól	B72	
pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
egyéb vállalkozásoktól	B72	
Európai Uniótól	B72	

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	
egyéb külföldiektől	B72	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B72</b>	<b>0</b>
egyházi jogi személyektől	B73	
egyéb civil szervezetektől	B73	
háztartásoktól	B73	
pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
egyéb vállalkozásoktól	B73	
Európai Uniótól	B73	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
egyéb külföldiektől	B73	
<b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B73</b>	<b>0</b>

## Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
építményadó	B34	
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	5 435 100
telekadó	B34	
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>5 435 100</b>
Értékesítési és forgalmi adók	B351	135 762 893
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>135 762 893</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
Gépjárműadók	B354	0
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	147 500
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	<i>147 500</i>
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>135 910 393</b>
eljárási illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	20 000
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
egyéb települési adók	B36	125 300
építésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	95 181
egyéb bírság	B36	1 008 363
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>1 248 844</b>



## Önkormányzat 2022. évi zárszámadása

## A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

## ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2021. évi tény (teljesítés)	2022. évi tény (teljesítés)	2023. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	244 619 206	348 387 200	385 664 343
Külső személyi juttatások	K12	19 836 518	31 218 304	32 567 000
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>264 455 724</b>	<b>379 605 504</b>	<b>418 231 343</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>44 749 075</b>	<b>48 892 841</b>	<b>53 412 853</b>
Készletbeszerzés	K31	30 802 568	49 306 033	54 900 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 546 001	2 197 179	2 760 000
Szolgáltatási kiadások	K33	57 652 608	81 119 633	99 665 000
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 143 231	3 843 980	5 200 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	18 580 219	24 119 504	31 415 000
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>112 724 627</b>	<b>160 586 329</b>	<b>193 940 000</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	8 048 339	10 952 313	11 000 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>8 048 339</b>	<b>10 952 313</b>	<b>11 000 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	
Elvonások és befizetések	K502	259 923	5 811 982	13 635 003
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K503	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	198 880		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	
Kamat támogatások	K510	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	7 659 549	6 672 533	10 400 000
Tartalékok-általános	K512	0		98 756 062
Tartalékok-cél	K512	0	0	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>8 118 352</b>	<b>12 484 515</b>	<b>122 791 065</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>438 096 117</b>	<b>612 521 502</b>	<b>799 375 261</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	19 684	10 000	47 246
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	53 838 400	207 536 622	93 512 059
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	494 935	139 326	187 480
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	16 100 017	20 747 064	3 336 856
Részesedések beszerzése	K65	0	0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	16 329 429	60 518 105	26 248 744
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>86 782 465</b>	<b>288 951 117</b>	<b>123 332 385</b>
Ingatlanok felújítása	K71	4 574 693	49 588 184	7 875 000
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	1 457 395	3 543 307
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 076 015	12 392 100	3 081 693
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>5 650 708</b>	<b>63 437 679</b>	<b>14 500 000</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	10 995	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		7 750 111	
Lakástámogatás	K87	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>10 995</b>	<b>7 750 111</b>	
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>92 444 168</b>	<b>360 138 907</b>	<b>137 832 385</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>530 540 285</b>	<b>972 660 409</b>	<b>937 207 646</b>
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	8 783 091	12 132 535	15 484 335
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>345 644 045</b>	<b>465 996 094</b>	<b>526 372 316</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>354 427 136</b>	<b>478 128 629</b>	<b>541 856 651</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>354 427 136</b>	<b>478 128 629</b>	<b>541 856 651</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>884 967 421</b>	<b>1 450 789 038</b>	<b>1 479 064 297</b>
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2021. évi</b>	<b>2022. évi</b>	<b>2023. évi eredeti ei.</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	340 167 710	424 417 681	437 108 381
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	33 042 298	67 044 500	48 000 000
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>373 210 008</b>	<b>491 462 181</b>	<b>485 108 381</b>
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			

Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyon típusú adók	B34	5 420 849	5 435 100	5 200 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	112 567 898	135 910 393	130 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	960 578	1 248 844	3 000 000
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>118 949 325</b>	<b>142 594 337</b>	<b>138 200 000</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	150 000	0	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 457 100	13 176 502	14 750 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 064 587	3 930 236	4 100 000
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405	15 939 330	21 106 021	21 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 662 179	6 060 680	6 500 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	
Kamatbevételek	B408	2 453	3 546	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		99 824	
Egyéb működési bevételek	B410	2 072 278	548 018	832 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>36 347 927</b>	<b>44 924 827</b>	<b>47 182 000</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	223 317	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	856 562	873 725	3 310 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>1 079 879</b>	<b>873 725</b>	<b>3 310 000</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>529 587 139</b>	<b>679 855 070</b>	<b>673 800 381</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	18 683 545	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	292 087 333	117 850 089	108 759 065
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>310 770 878</b>	<b>117 850 089</b>	<b>108 759 065</b>
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52	300 000	0	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részeseések értékesítése	B54			
Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71		8 116 794	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	669 996	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>669 996</b>	<b>8 116 794</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>311 740 874</b>	<b>125 966 883</b>	<b>108 759 065</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>841 328 013</b>	<b>805 821 953</b>	<b>782 559 446</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>				
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	403 032 159	454 592 964	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		2 551 207	
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>403 032 159</b>	<b>457 144 171</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	12 132 535	15 484 335	15 484 335
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervek támogatás	B816	350 197 468	465 996 094	526 372 316
Betétek megszüntetése	B817			154 648 200
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>765 362 162</b>	<b>938 624 600</b>	<b>696 504 851</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>765 362 162</b>	<b>938 624 600</b>	<b>696 504 851</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 606 690 175</b>	<b>1 744 446 553</b>	<b>1 479 064 297</b>







**Önkormányzat 2022. évi zárszámadása**  
**A közvetett támogatások (Ft)**

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat- szám	tervezett elvárt bevétel	közvetett támogatás	tényleges bevétel
<b>az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	<b>B405</b>			
<b>a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>	<b>B72</b>			
építményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34	5 200 000	0	5 435 100
telekadó	B34			
Gépjárműadók	B354			0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	120 000 000		135 762 893
<i>egyéb közhatalmi bevételek</i>	B36	1 248 844		1 248 844
<b>a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>	<b>B3, B7</b>	126 448 844	0	142 446 837
Szolgáltatások ellenértéke	B402	13 660 057		13 176 502
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 930 236		3 930 236
<i>ellátási díjak</i>	B405	21 106 021		21 106 021
<i>kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	B406	6 060 680		6 060 680
<i>Egyéb működési bevételek</i>	B410	563 479		548 018
<i>kamatbevételek</i>	B408	158		3 546
<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	B409	30 600		99 824
<b>a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>	<b>B4, B5</b>	45 351 231	0	44 924 827
<b>az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege</b>				

**Önkormányzat 2022. évi zárszámadása**  
**Kiadások (Ft)**

**ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK (ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2022.	2023.	2024.	2025.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	298 067 328	314 842 908	314 842 908	314 842 908
Normatív jutalmak	K1102	26 338 540	21 628 540	21 628 540	21 628 540
Céltuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	577 151	720 000	720 000	720 000
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	5 310 837	7 897 187	7 897 187	7 897 187
Béren kívüli juttatások	K1107	11 652 862	14 399 220	14 399 220	14 399 220
Ruházati költségterítés	K1108	1 387 497	1 565 765	1 565 765	1 565 765
Közeledési költségterítés	K1109	2 533 622	2 420 000	2 420 000	2 420 000
Egyéb költségterítések	K1110	1 184 522	1 731 473	1 731 473	1 731 473
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 334 841	0	0	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>348 387 200</b>	<b>365 205 093</b>	<b>365 205 093</b>	<b>365 205 093</b>
Választott tisztviselők juttatásai	K121	19 536 776	22 309 000	22 309 000	22 309 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	8 862 004	7 932 200	7 932 200	7 932 200
Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 819 524	3 700 000	3 700 000	3 700 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>31 218 304</b>	<b>33 941 200</b>	<b>33 941 200</b>	<b>33 941 200</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>379 605 504</b>	<b>399 146 293</b>	<b>399 146 293</b>	<b>399 146 293</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>48 892 841</b>	<b>49 599 721</b>	<b>49 599 721</b>	<b>49 599 721</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	2 353 862	1 340 000	1 340 000	1 340 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	46 952 171	40 000 000	40 000 000	40 000 000
Arubeszterzés	K313	0	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>49 306 033</b>	<b>41 340 000</b>	<b>41 340 000</b>	<b>41 340 000</b>
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 525 498	1 085 000	1 085 000	1 085 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	671 681	710 000	710 000	710 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>2 197 179</b>	<b>1 795 000</b>	<b>1 795 000</b>	<b>1 795 000</b>
Közvetlen díjak	K331	23 776 351	19 050 000	19 050 000	19 050 000
Vásárolt élelmiszer	K332	1 592 642	700 000	700 000	700 000
Bérelti és lízing díjak	K333	106 496	100 000	100 000	100 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 983 725	7 400 000	7 400 000	7 400 000
Közvetített szolgáltatások	K335	473 418	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	25 315 222	10 100 000	10 100 000	10 100 000
Egyéb szolgáltatások	K337	24 871 779	32 400 000	32 400 000	32 400 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>81 119 633</b>	<b>71 550 000</b>	<b>71 550 000</b>	<b>71 550 000</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	3 843 980	5 200 000	5 200 000	5 200 000
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>3 843 980</b>	<b>5 200 000</b>	<b>5 200 000</b>	<b>5 200 000</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	23 036 501	20 070 000	20 070 000	20 070 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	800 000	800 000	800 000
Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 083 003	3 395 000	3 395 000	3 395 000
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>24 119 504</b>	<b>24 265 000</b>	<b>24 265 000</b>	<b>24 265 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>160 586 329</b>	<b>144 150 000</b>	<b>144 150 000</b>	<b>144 150 000</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kárterítések	K43	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	10 952 313	9 700 000	9 700 000	9 700 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>10 952 313</b>	<b>9 700 000</b>	<b>9 700 000</b>	<b>9 700 000</b>
Nemzeiközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	5 811 982	5 428 084	5 428 084	5 428 084
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamatátogatások	K510	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	6 672 533	16 400 000	16 400 000	16 400 000
Tartalékok-általános	K512	0	4 280 044	4 280 044	4 280 044
Tartalékok-cél	K512	0	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>12 484 515</b>	<b>26 108 128</b>	<b>26 108 128</b>	<b>26 108 128</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>612 521 502</b>	<b>628 704 142</b>	<b>628 704 142</b>	<b>628 704 142</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	10 000	19 685	19 685	19 685
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	207 536 622	215 727 027	215 727 027	215 727 027
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	139 326	118 125	118 125	118 125
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	20 747 064	23 126 006	23 126 006	23 126 006
Részvételbeszerzés	K65	0	0	0	0
Megjövő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	60 518 105	64 527 479	64 527 479	64 527 479
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>288 951 117</b>	<b>303 518 322</b>	<b>303 518 322</b>	<b>303 518 322</b>
Ingatlanok felújítása	K71	49 588 184	67 979 316	67 979 316	67 979 316
Informaticai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	1 457 395	3 543 307	3 543 307	3 543 307
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	12 392 100	19 311 110	19 311 110	19 311 110
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>63 437 679</b>	<b>90 833 733</b>	<b>90 833 733</b>	<b>90 833 733</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	7 750 111	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>7 750 111</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>360 138 907</b>	<b>394 352 055</b>	<b>394 352 055</b>	<b>394 352 055</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>972 660 409</b>	<b>1 023 056 197</b>	<b>1 023 056 197</b>	<b>1 023 056 197</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 132 535	12 132 535	12 132 535	12 132 535
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>465 996 094</b>	<b>517 887 814</b>	<b>517 887 814</b>	<b>517 887 814</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>478 128 629</b>	<b>530 020 349</b>	<b>530 020 349</b>	<b>530 020 349</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>478 128 629</b>	<b>530 020 349</b>	<b>530 020 349</b>	<b>530 020 349</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 450 789 038</b>	<b>1 553 076 546</b>	<b>1 553 076 546</b>	<b>1 553 076 546</b>

## Önkormányzat 2021. évi beszámolója

## Bevételek (Ft)

## ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK (ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2022.	2023.	2024.	2025.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	118 309 721	118 309 721	118 309 721	118 309 721
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	120 745 930	114 319 600	114 319 600	114 319 600
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	96 175 389	93 682 411	93 682 411	93 682 411
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 382 568	7 382 568	7 382 568	7 382 568
Működési célú központosított előirányzatok	B115	54 929 609	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	26 874 464	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>424 417 681</b>	<b>333 694 300</b>	<b>333 694 300</b>	<b>333 694 300</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	67 044 500	87 170 011	87 170 011	87 170 011
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>491 462 181</b>	<b>420 864 311</b>	<b>420 864 311</b>	<b>420 864 311</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	5 435 100	5 200 000	5 200 000	5 200 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	135 762 893	120 000 000	120 000 000	120 000 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	147 500	0	0	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>135 910 393</b>	<b>120 000 000</b>	<b>120 000 000</b>	<b>120 000 000</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 248 844	800 000	800 000	800 000
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>142 594 337</b>	<b>126 000 000</b>	<b>126 000 000</b>	<b>126 000 000</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	13 176 502	8 150 000	8 150 000	8 150 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 930 236	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
Ellátási díjak	B405	21 106 021	13 000 000	13 000 000	13 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 060 680	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	3 546	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	99 824	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	548 018	7 460 000	7 460 000	7 460 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>44 924 827</b>	<b>34 110 000</b>	<b>34 110 000</b>	<b>34 110 000</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	873 725	9 798 903	9 798 903	9 798 903
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>873 725</b>	<b>9 798 903</b>	<b>9 798 903</b>	<b>9 798 903</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>679 855 070</b>	<b>590 773 214</b>	<b>590 773 214</b>	<b>590 773 214</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	283 834 384	283 834 384	283 834 384
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	117 850 089	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>117 850 089</b>	<b>283 834 384</b>	<b>283 834 384</b>	<b>283 834 384</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részeselek értékesítése	B54	0	0	0	0
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	8 116 794	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>8 116 794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>		<b>125 966 883</b>	<b>283 834 384</b>	<b>283 834 384</b>	<b>283 834 384</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>805 821 953</b>	<b>874 607 598</b>	<b>874 607 598</b>	<b>874 607 598</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
<b>Beföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	454 592 964	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	2 551 207	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8133	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8134	0	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>457 144 171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	15 484 335	12 132 535	12 132 535	12 132 535
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	465 996 094	517 887 814	517 887 814	517 887 814
Betétek megszüntetése	B817	0	148 448 599	148 448 599	148 448 599
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
<b>Beföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>938 624 600</b>	<b>678 468 948</b>	<b>678 468 948</b>	<b>678 468 948</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>938 624 600</b>	<b>678 468 948</b>	<b>678 468 948</b>	<b>678 468 948</b>

K12 - Önkormányzati (irányító szerve) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)		0	0
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 011 447 895	0	2 011 447 895
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	8 236 240	0	8 236 240
<b>05</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>2 019 684 135</b>	<b>0</b>	<b>2 019 684 135</b>
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	914 492	0	914 492
<b>08</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>914 492</b>	<b>0</b>	<b>914 492</b>
10	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 349 095	0	1 349 095
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	298 000 224	0	298 000 224
<b>12</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>299 349 319</b>	<b>0</b>	<b>299 349 319</b>
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	100 154 476	0	100 154 476
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	137 000	0	137 000
<b>16</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>100 291 476</b>	<b>0</b>	<b>100 291 476</b>
<b>17</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)</b>	<b>3 730 148</b>	<b>0</b>	<b>3 730 148</b>
<b>19</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>2 423 969 570</b>	<b>0</b>	<b>2 423 969 570</b>
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 597 636 534	0	1 597 636 534
21	G/IV Felhalmozott eredmény	694 726 165	0	694 726 165
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	65 924 463	0	65 924 463
<b>24</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>2 358 287 162</b>	<b>0</b>	<b>2 358 287 162</b>
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	8 438 050	0	8 438 050
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	15 484 335	0	15 484 335
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	8 689 775	0	8 689 775
<b>28</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>32 612 160</b>	<b>0</b>	<b>32 612 160</b>
<b>30</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>33 070 248</b>	<b>0</b>	<b>33 070 248</b>
<b>31</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>2 423 969 570</b>	<b>0</b>	<b>2 423 969 570</b>

**VEZETŐI NYILATKOZAT**

A) Alulírott (Szervezet vezetőjének neve): dr. Hoós Anna Katalin, a (Szervezet neve): Vépi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:**

A **KONTROLLKÖRNYEZET** kialakítása a rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a költségvetési szerv megalkotta, alkalmazza, illetve folyamatosan felülvizsgálja. A **kontrollkörnyezet folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Az **INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER** kialakításra került, a költségvetési szerv rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, valamint azt a Bkr. 7. § (1) bekezdésének előírása alapján működteti, valamint a 7. § (2) bekezdésében előírtak alapján a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte, megállapította, az intézkedési tervet elkészítette, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját meghatároztuk. **Az integrált kockázatkezelési rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

A **KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK** kialakítása keretében a költségvetési szerv rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal. A **kontrolltevékenységek folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Az **INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER** kialakítása és működtetése rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, a költségvetési szerv a Bkr.-ben és az Infotv.-ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják. **Az információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Szervezetünk az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően, határidőben eleget tesz.

A **MONITORING RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen

az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

**A monitoring rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

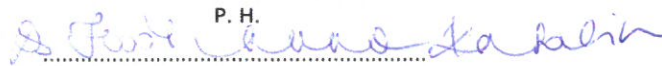
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

**igen-nem**

**Melléklet:** Integrált kockázatkezelési rendszer kialakítását és működtetését alátámasztó dokumentumok (önellenőrző kérdések és további intézkedések) listája.

Kelt: Vép, 2023.02.24.

P. H.  


dr. Hoós Anna Katalin

Vezető

aláírása



## NYILATKOZAT

A) Alulírott Iszakné Koszorús Judit, a Vépi Művelődési Ház és Könyvtár szervezet vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2022. évben/időszakban az általam vezetett szervezetnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:**

A **KONTROLLKÖRNYEZET** kialakítása szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a szervezet megalkotta.

Az **INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER** keretében a szervezet vezetője szabályozta a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. A szervezet éves feladattervének megfelelően azonosította és értékelte a felemerülő kockázatokat, kialakítva a megfelelő intézkedési tervet. Az integrált kockázatkezelés keretében a kockázati kitettség nyomon követése, azaz a kockázati leltár és az intézkedési terv végrehajtásának év közbeni felülvizsgálata az intézkedésért felelős személy részéről a szervezeten belüli feladatmegosztás szerint megtörtént.

A **KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK** kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal.

Az **INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a szervezet a Bkr.-ben, az új általános adatvédelmi rendeletben, valamint az Infotv.-ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják.

Az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően, határidőben eleget tesz.

Az alábbi dokumentumok összeállításra, elfogadásra és alkalmazásra kerültek:

- A létesítő okirattal összefüggő szervezeti célok meghatározása, a szervezeti célok megismerésének tényét rögzítő írásos dokumentum (szervezeti célkitűzés és stratégia, megismerési záradék)
- A szervezeti célok eléréséhez szükséges mérhető indikátorok/mutatószámok, a meghatározott követelményeket tartalmazó dokumentumok
- Az információs és kommunikációs szabályzat alapján vezetői utasítás a vezetői információs rendszerben teljesítendő beszámoltatás/adatszolgáltatás rendjéről
- A vezető által elkészített, a célok teljesülésének értékeléséről/felülvizsgálatáról szóló dokumentáció (feljegyzés)
- A célok megvalósítása eredményességének javítására tett intézkedések dokumentumai (feljegyzés)

A **NYOMON KÖVETÉSI (MONITORING) RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Kelt: Vép, 2023. február 23.



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás



## NYILATKOZAT

A) Alulírott Császár Károly, Vép Város Önkormányzat GAMESZ vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2022. évben/időszakban az általam vezetett szervezetnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a szervezet vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a szervezet tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:**

**A KONTROLLKÖRNYEZET** kialakítása szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a szervezet megalkotta.

**Az INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER** keretében a szervezet vezetője szabályozta a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. A szervezet éves feladattervének megfelelően azonosította és értékelt a felemerülő kockázatokat, kialakítva a megfelelő intézkedési tervet. Az integrált kockázatkezelés keretében a kockázati kitettség nyomon követése, azaz a kockázati leltár és az intézkedési terv végrehajtásának év közbeni felülvizsgálata az intézkedésért felelős személy részéről a szervezeten belüli feladatmegosztás szerint megtörtént.

**A KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK** kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal.

**Az INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a szervezet a Bkr.-ben, az új általános adatvédelmi rendeletben, valamint az Infotv.-ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják.

Az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően, határidőben eleget tesz.

Az alábbi dokumentumok összeállításra, elfogadásra és alkalmazásra kerültek:

- A létesítő okirattal összefüggő szervezeti célok meghatározása, a szervezeti célok megismerésének tényét rögzítő írásos dokumentum (szervezeti célkitűzés és stratégia, megismerési záradék)
- A szervezeti célok eléréséhez szükséges mérhető indikátorok/mutatós számok, a meghatározott követelményeket tartalmazó dokumentumok
- Az információs és kommunikációs szabályzat alapján vezetői utasítás a vezetői információs rendszerben teljesítendő beszámoltatás/adatszolgáltatás rendjéről
- A vezető által elkészített, a célok teljesülésének értékeléséről/felülvizsgálatáról szóló dokumentáció (feljegyzés)
- A célok megvalósítása eredményességének javítására tett intézkedések dokumentumai (feljegyzés)

A **NYOMON KÖVETÉSI (MONITORING) RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett szervezet gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Vép, 2022. február 23.


  
 .....  
 aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
 aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Farkas Lilian, a Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2022. évben/időszakban az általam vezetett szervezetnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:**

A **KONTROLLKÖRNYEZET** kialakítása szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a szervezet megalkotta.

Az **INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER** keretében a szervezet vezetője szabályozta a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. A szervezet éves feladattervének megfelelően azonosította és értékelte a felemerülő kockázatokat, kialakítva a megfelelő intézkedési tervet. Az integrált kockázatkezelés keretében a kockázati kitettség nyomon követése, azaz a kockázati leltár és az intézkedési terv végrehajtásának év közbeni felülvizsgálata az intézkedésért felelős személy részéről a szervezeten belüli feladatmegosztás szerint megtörtént.

A **KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK** kialakítása keretében a szervezet rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal.

Az **INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a szervezet a Bkr.-ben, az új általános adatvédelmi rendeletben, valamint az Infótvt.-ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják.

Az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően, határidőben eleget tesz.

Az alábbi dokumentumok összeállításra, elfogadásra és alkalmazásra kerültek:



- A létesítő okirattal összefüggő szervezeti célok meghatározása, a szervezeti célok megismerésének tényét rögzítő írásos dokumentum (szervezeti célkitűzés és stratégia, megismerési záradék)
- A szervezeti célok eléréséhez szükséges mérhető indikátorok/mutatósámok, a meghatározott követelményeket tartalmazó dokumentumok
- Az információs és kommunikációs szabályzat alapján vezetői utasítás a vezetői információs rendszerben teljesítendő beszámoltatás/adatszolgáltatás rendjéről
- A vezető által elkészített, a célok teljesülésének értékeléséről/felülvizsgálatáról szóló dokumentáció (feljegyzés)
- A célok megvalósítása eredményességének javítására tett intézkedések dokumentumai (feljegyzés)

A **NYOMON KÖVETÉSI (MONITORING) RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

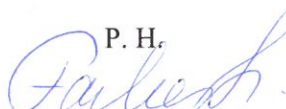
igen - nem

Kelt: Vép, 2023. február 24.

  
 P. H.  
 .....  
 aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: 2023.02.24.

P. H.  
  
 .....  
 aláírás

**VEZETŐI NYILATKOZAT**

A) Alulírott (Szervezet vezetőjének neve): Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde, a (Szervezet neve): Pálma Kinga vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

**A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:**

A **KONTROLLKÖRNYEZET** kialakítása a rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, mivel a jogszabályban előírt szabályzatokat a költségvetési szerv megalkotta, alkalmazza, illetve folyamatosan felülvizsgálja. A kontrollkörnyezet folyamatos fejlesztése érdekében önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Az **INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER** kialakításra került, a költségvetési szerv rendelkezik a kockázatok kezelésének szabályozásáról, valamint azt a Bkr. 7. § (1) bekezdésének előírása alapján működteti, valamint a 7. § (2) bekezdésében előírtak alapján a tevékenységben rejlő, a szervezeti célokkal összefüggő konkrét kockázatokat felmérte, megállapította, az intézkedési tervet elkészítette, valamint azok végrehajtása folyamatos nyomon követésének módját meghatároztuk. **Az integrált kockázatkezelési rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

A **KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK** kialakítása keretében a költségvetési szerv rendelkezik az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelő, a gazdálkodás részletes rendjét meghatározó gazdálkodási szabályzattal. **A kontrolltevékenységek folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Az **INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER** kialakítása és működtetése rendelkezésünkre álló információ alapján szabályszerű, a költségvetési szerv a Bkr.-ben és az Infotv.-ben előírt szabályozási kötelezettségeknek eleget tett, a belső és külső információ átadására vonatkozó jogszabályi előírásokat a működés során betartják. **Az információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Szervezetünk az államháztartás információs rendszerébe történő adatszolgáltatási kötelezettségeknek az Áhsz. előírásainak megfelelően, határidőben eleget tesz.

A **MONITORING RENDSZER** kialakítása és működtetése szabályszerű, a Bkr.-ben foglalt előírásoknak megfelel, különösen az operatív folyamatok nyomon követése, valamint a belső ellenőrzés tekintetében.

A **monitoring rendszer folyamatos fejlesztése érdekében** önellenőrző kérdéseket és további intézkedések meghatározását alkalmazzuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

**igen**-nem

**Melléklet:** Integrált kockázatkezelési rendszer kialakítását és működtetését alátámasztó dokumentumok (önellenőrző kérdések és további intézkedések) listája.

Kelt: 2023. február 24.

A circular official stamp of the 'Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde' (Vépi Wildflower Art Kindergarten and Nursery) is centered. The stamp contains the text 'Vépi Vadvirág Művészeti Óvoda és Bölcsőde' around the perimeter and 'P. H. Vépi' in the center. A blue ink signature, 'Pálma Kinga', is written across the stamp.

Pálma Kinga  
Vezető  
aláírása