



## ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2024. SZEPTEMBER 10-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1304-3/2022./

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

### II. NAPIREND

**Tárgy:** Tájékoztatás az önkormányzat és költségvetési szerve 2024. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

<b>Előterjesztő:</b>	Bencze Péter polgármester	<b>A döntés formája:</b> határozat
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné mb. munkatárs
<b>Melléklet:</b>	1. sz. Határozati javaslat 2. sz. Tájékoztató mellékletek	<b>Szavazás módja:</b> Egyszerű többség

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

A tervezés és a költségvetési rendelet végrehajtása során figyelembevételre és alkalmazásra került a Möt. 111.§ (4) bekezdése – vagyis a költségvetés nem tartalmaz működési hiányt -, tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre („Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, .....a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.)

A jogszabályi kötelezés betartása meghatározta a 2024. évi költségvetés I. félévi végrehajtását.

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei a **költségvetési rendelet szerint** teljesültek.

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben **június 30-i** állapotot tükröznek.

Az önkormányzat I. félévi gazdálkodása során, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit.

Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt. A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat 30 napon túli tartozással, jellemzően nem rendelkezett.

## **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:**

### **I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (62%)**

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok állami támogatása, a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

**Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek szerepelnek.

### **II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (38%)**

A TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése beruházás 2023. decemberi zárásához önkormányzati forrásból megelőlegezett kiadás részbeni megtérülése.(1.531.262 Ft) szerepel teljesítésként.

### **III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK (40%)**

**A közhatalmi bevételek között, a helyi adók** a költségvetési rendeletben tervezetthez képesti I. félévi realizálódása szerepel.

A **helyi iparüzési adó** bevétel a tervezetthez képest (tervezésnél az előző évi bevétel kerül

### **IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (104%)**

A jogcímen az önkormányzat egyéb saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon. A nagyarányú teljesítés oka, 2023. évi közműdíj (gáz, elektromos áram) elszámolásból származó visszatérülés.

### **V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**

A jogcímen a Felső-hegy villamosítására befizetett közműfejlesztéshez való hozzájárulás szerepel.

## **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:**

**A finanszírozási bevételek** között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel, melynek tartalma a 2024. évi költségvetés előterjesztésekor részletesen bemutatásra került.

**Az önkormányzat 2024. I. félévi bevételei, a módosított bevételi előirányzathoz képest 81%-os arányban teljesültek, a 2023. évi költségvetési maradványnak köszönhetően. (A költségvetési bevételek maradvány nélküli teljesülése: 54%)**

## **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:**

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik **előirányzat-csoportonként:**

### **I. Személyi juttatások**

Közalkalmazottak illetménye, választott tisztségviselők díjazása (2023. 12. hó 2024. 1-5. hó); megbízási díjak; cafetéria-juttatás, költségtérítés; közfoglalkoztatottak munkabére. (59%)

### **II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A személyi juttatások terhelő szociális hozzájárulási adó és kifizetői SZJA (53%);

### III. Dologi kiadások

Az önkormányzat működése során keletkező, ahhoz szükséges üzemeltetési, fenntartási, szolgáltatási kiadások. (47%)

A dologi kiadások alakulást jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatóak, illetve a kiadások másik része pedig a II. félévben realizálódik. Ezen kiadások jellemzően a közfoglalkoztatáshoz, illetve a településüzemeltetéshez társulnak.

A kiadások nagyságrendjének növekedését eredményezte az energiaár növekedése, és az infláció valamennyi területen megnyilvánuló, áremelkedést generáló hatása.

### IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított eseti- és rendszeres pénzellátások teljesülését tartalmazza (14%)

### VI. Egyéb működési célú kiadások

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza a kiadási jogcím, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerint ellátása során.(56%)

### VI. Beruházások

A költségvetési rendeletben elfogadott beruházási kiadási előirányzatok terhére teljesítés nem történt az I. félévben.

#### Tervezett beruházások:

TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés (Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút)	2 751 025 Ft
Településterv készítése	1 000 000 Ft
Felsőhegy villamosítása	1 606 498 Ft
Ingatlan vásárlás	500 000 Ft
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	838 754 Ft
<b>Összesen</b>	<b>6 696 277 Ft</b>

### VII. Felújítások

A költségvetési rendeletben elfogadott felújítási kiadási előirányzatok terhére teljesítés csekély mértékben (játsszótér felújítása) történt az I. félévben (1,6%).

#### Tervezett felújítások:

TOP-PLUSZ 3.1.1. Turizmusfejlesztés (Malom épület felújítása)	167 219 070 Ft
Játsszótér felújítás	2 696 000 Ft
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45 877 069 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>222 488 417 Ft</b>

### FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:

**Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** a 2023. decemberében, a 2024. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

A **központi, irányító szervei támogatások folyósítása** a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

**Az önkormányzat 2024. I. félévi kiadásai, a módosított kiadási előirányzathoz képest 24%-os arányban teljesültek.** (A költségvetési kiadások teljesülése a turisztikai projekt előirányzata nélkül: 52 %.)

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 1-4. sz. mellékletei tartalmazzák.

## VADNAI CSODAVÁR ÓVODA ÉS KONYHA

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az Óvoda tervezett bevételei a **költségvetési rendelet, illetve a képviselő-testület évközi döntései szerint** teljesültek.

### BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) **működési bevételek:** étkezéshez kapcsolódó bevételek (38%)
- b) **előző év költségvetési maradványának igénybevétele:** a 2023. évi költségvetési maradvány összege;
- c) **központi, irányító szervei támogatás:** az óvodai feladatellátás, a gyermek- és szociális étkeztetés jogcímen folyósított állami támogatás, és a fenntartó önkormányzat hozzájárulásának időarányosan teljesített része.

Az óvoda 2024. I. félévi bevételei, a módosított bevételi előirányzathoz képest 45%-os arányban teljesültek.

### KIADÁSOK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) **személyi juttatások:** pedagógusok, noks munkatárs, konyhai dolgozók illetménye (2023. 12. hó 2024. 1-5. hó); megbízási díj, jutalom; cafetéria-juttatás, költségtérítés (48%)
- b) **munkaadót terhelő járulékok:** a személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó és kifizetői SZJA (53%);
- c) **dologi kiadások:** az óvoda és a konyha működése, során keletkező, ahhoz szükséges üzemeltetési, fenntartási, szolgáltatási kiadások (36%).

Az óvoda 2024. I. félévi kiadásai, a módosított kiadási előirányzathoz képest 45%-os arányban teljesültek.

Az Óvoda gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 5-8. sz. mellékletei tartalmazzák.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Vadna, 2024.09.04.

**Bencze Péter sk.**  
polgármester

**Határozati javaslat:**

**Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2024.(IX....) határozata**

**az önkormányzat és költségvetési szerve 2024. évi  
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló  
tájékoztatásról**

Vadna Község önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és költségvetési szerve (Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha) 2024. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

**Tájékoztató Vadna Község Önkormányzata 2024.I. félévi gazdálkodásának  
helyzetéről**

**Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása**

**320 031 991 Ft bevétellel**  
ebből

működési célú támogatások államháztartáson belülről	59 753 616 Ft
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 531 262 Ft
közhatalmi bevételek	23 350 221 Ft
működési bevételek	3 579 747 Ft
felhalmozási célú átvett pénzeszközök	226 695 Ft
finanszírozási bevételek	231 590 450 Ft

**92 816 515 Ft kiadással**  
ebből

személyi juttatások	31 421 135 Ft
munkaadót terhelő járulékok	3 264 748 Ft
dologi kiadások	19 039 804 Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	403 000 Ft
egyéb működési célú kiadások	7 602 378 Ft
beruházások	0 Ft
felújítások	3 423 920 Ft
finanszírozási kiadások	27 661 530 Ft

**teljesült.**

## Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 274 143	18 274 143	9 502 552
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	29 967 218	31 931 507	17 547 240
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 823 100	9 019 722	4 784 634
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 440 231	5 440 231	2 828 917
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 263 331	14 459 953	7 613 551
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 958 184	2 058 257
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>64 774 692</b>	<b>68 623 787</b>	<b>36 721 600</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 903 791	27 480 800	23 032 016
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	22 740 759
ebből: társulások és költségvetési szervek	0	0	291 257
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>69 678 483</b>	<b>96 104 587</b>	<b>59 753 616</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson	4 032 475	4 032 475	1 531 262
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	1 531 262
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>4 032 475</b>	<b>4 032 475</b>	<b>1 531 262</b>
Vagyoni típusú adók	25 200 000	25 200 000	10 183 822
ebből: telekadó	0	0	10 183 822
Értékesítési és forgalmi adók	33 355 239	33 355 239	13 145 782
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	13 145 782
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	17 000	17 000	0
Termékek és szolgáltatások adói	33 372 239	33 372 239	13 145 782
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	20 617
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi	0	0	20 617
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>58 572 239</b>	<b>58 572 239</b>	<b>23 350 221</b>
Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	1 088 000	1 088 000	507 330
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	734 710
Ellátási díjak	2 200 000	2 200 000	632 960
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	676
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	676
Egyéb működési bevételek	150 000	150 000	1 704 071
ebből: kiadások visszatérítései	0	0	1 626 491
<b>Működési bevételek</b>	<b>3 438 000</b>	<b>3 438 000</b>	<b>3 579 747</b>
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	226 695
ebből: háztartások	0	0	226 695
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>226 695</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>135 721 197</b>	<b>162 147 301</b>	<b>88 441 541</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	232 789 584	230 171 819	230 171 819
Maradvány igénybevétele	232 789 584	230 171 819	230 171 819
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 418 631	1 418 631
Belföldi finanszírozás bevételei	232 789 584	231 590 450	231 590 450
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>232 789 584</b>	<b>231 590 450</b>	<b>231 590 450</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>368 510 781</b>	<b>393 737 751</b>	<b>320 031 991</b>

## Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok elszámolásai a központi kölségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Szociális étkeztetés szociális konyhán	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 502 552	9 502 552	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 547 240	17 547 240	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 784 634	4 784 634	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 828 917	2 828 917	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 613 551	7 613 551	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 058 257	2 058 257	0	0	0	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>36 721 600</b>	<b>36 721 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	23 032 016	0	291 257	22 740 759	0	0	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>59 753 616</b>	<b>36 721 600</b>	<b>291 257</b>	<b>22 740 759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 531 262	0	0	0	1 531 262	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 531 262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 531 262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vagyoni típusú adók	10 183 822	0	0	0	0	0	0	10 183 822
Értékesítési és forgalmi adók	13 145 782	0	0	0	0	0	0	13 145 782
Termékek és szolgáltatások adói	13 145 782	0	0	0	0	0	0	13 145 782
Egyéb közhatalmi bevételek	20 617	0	0	0	0	0	0	20 617
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>23 350 221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 350 221</b>
Szolgáltatások ellenértéke	507 330	0	0	0	0	507 330	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	734 710	0	0	0	0	734 710	0	0
Ellátási díjak	632 960	0	0	0	0	0	632 960	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	676	0	0	0	0	676	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	676	0	0	0	0	676	0	0
Egyéb működési bevételek	1 704 071	0	0	0	0	1 704 071	0	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>3 579 747</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 946 787</b>	<b>632 960</b>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	226 695	0	0	0	0	226 695	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>226 695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>226 695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési bevételek</b>	<b>88 441 541</b>	<b>36 721 600</b>	<b>291 257</b>	<b>22 740 759</b>	<b>1 531 262</b>	<b>3 173 482</b>	<b>632 960</b>	<b>23 350 221</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevételek	230 171 819	0	230 171 819	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	230 171 819	0	230 171 819	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 418 631	1 418 631	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	231 590 450	1 418 631	230 171 819	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>231 590 450</b>	<b>1 418 631</b>	<b>230 171 819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>320 031 991</b>	<b>38 140 231</b>	<b>230 463 076</b>	<b>22 740 759</b>	<b>1 531 262</b>	<b>3 173 482</b>	<b>632 960</b>	<b>23 350 221</b>



## Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23 413 368	35 631 419	24 104 415
Normatív jutalmak	600 000	600 000	201 504
Jubileumi jutalom	533 600	533 600	150 000
Béren kívüli juttatások	300 000	600 000	600 000
Közlekedési költségtérítés	300 000	0	0
Egyéb költségtérítések	150 602	301 204	264 869
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 602	0	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>25 448 172</b>	<b>37 666 223</b>	<b>25 320 788</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	15 007 276	15 007 276	6 100 347
Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>15 307 276</b>	<b>15 307 276</b>	<b>6 100 347</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>40 755 448</b>	<b>52 973 499</b>	<b>31 421 135</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 937 245</b>	<b>6 187 345</b>	<b>3 264 748</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	3 165 458
ebből: táppénz hozzájárulásüöpol.	0	0	9 290
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	90 000
Szakmai anyagok beszerzése	200 000	200 000	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 195 917	7 395 917	3 731 720
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 395 917</b>	<b>7 595 917</b>	<b>3 731 720</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	100 000	100 000	97 185
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	585 000	585 000	322 820
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>685 000</b>	<b>685 000</b>	<b>420 005</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	7 138 041	6 938 041	3 262 394
Gázenergia szolgáltatás díja	3 500 000	3 500 000	2 530 342
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	200 000	400 000	264 019
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>10 838 041</b>	<b>10 838 041</b>	<b>6 056 755</b>
Bérleti és lízing díjak	60 000	60 000	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 300 000	1 300 000	49 638
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150 000	150 000	0
Egyéb szolgáltatások	10 331 000	12 201 000	5 930 618
ebből: biztosítási díjak	0	0	419 133
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>22 679 041</b>	<b>24 549 041</b>	<b>12 037 011</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 161 250	7 800 150	2 851 068
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 161 250	7 800 150	2 851 068
<b>Dologi kiadások</b>	<b>32 921 208</b>	<b>40 630 108</b>	<b>19 039 804</b>
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	2 800 000	2 800 000	403 000
ebből: települési támogatás	0	0	338 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 800 000</b>	<b>2 800 000</b>	<b>403 000</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	666 999	666 999
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	2 221 527	2 221 527	1 155 193
Elvonások és befizetések	2 221 527	2 888 526	1 822 192
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 691 056	9 691 056	4 962 964
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	100 000

ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	4 125 690
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	737 274
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	929 000	929 000	817 222
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	200 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	617 222
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>12 841 583</b>	<b>13 508 582</b>	<b>7 602 378</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 857 523	4 857 523	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 000 000	1 000 000	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	838 755	838 755	0
<b>Beruházások</b>	<b>6 696 278</b>	<b>6 696 278</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	169 915 070	169 915 070	2 696 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45 877 069	45 877 069	727 920
<b>Felújítások</b>	<b>215 792 139</b>	<b>215 792 139</b>	<b>3 423 920</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>316 743 901</b>	<b>338 587 951</b>	<b>65 154 985</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 252 767	3 671 398	3 671 398
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	49 514 113	51 478 402	23 990 132
Belföldi finanszírozás kiadásai	51 766 880	55 149 800	27 661 530
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>51 766 880</b>	<b>55 149 800</b>	<b>27 661 530</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>368 510 781</b>	<b>393 737 751</b>	<b>92 816 515</b>

## Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Köztemető-fenntartás és -működtetés	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Központi költségvetési befizetések	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Közvilágítás	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	24 104 415	0	0	0	0	0	16 148 815	0	3 201 600	0	2 502 000	2 252 000	0
Normatív jutalmak	201 504	0	0	0	0	0	0	0	100 752	0	50 376	50 376	0
Jubileumi jutalom	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	0
Béren kívüli juttatások	600 000	0	0	0	0	0	0	0	400 000	0	150 000	50 000	0
Egyéb költségtérítések	264 869	0	0	0	0	0	0	0	106 077	0	104 396	54 396	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>25 320 788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 148 815</b>	<b>0</b>	<b>3 808 429</b>	<b>0</b>	<b>2 806 772</b>	<b>2 556 772</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	6 100 347	6 100 347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>6 100 347</b>	<b>6 100 347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>31 421 135</b>	<b>6 100 347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 148 815</b>	<b>0</b>	<b>3 808 429</b>	<b>0</b>	<b>2 806 772</b>	<b>2 556 772</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 264 748</b>	<b>794 338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 096 064</b>	<b>0</b>	<b>592 052</b>	<b>0</b>	<b>407 917</b>	<b>374 377</b>	<b>0</b>
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 731 720	0	56 051	0	0	0	1 888 918	0	1 403 984	0	11 654	371 113	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 731 720</b>	<b>0</b>	<b>56 051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 888 918</b>	<b>0</b>	<b>1 403 984</b>	<b>0</b>	<b>11 654</b>	<b>371 113</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	97 185	0	0	0	0	0	0	0	85 185	12 000	0	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	322 820	0	0	0	0	0	0	0	307 586	8 227	7 007	0	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>420 005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>392 771</b>	<b>20 227</b>	<b>7 007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	3 262 394	0	3 458	0	0	0	0	2 046 440	1 146 135	30 977	35 384	0	0
Gázenergia szolgáltatás díja	2 530 342	0	0	0	0	0	0	0	849 342	935 922	745 078	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	264 019	0	6 334	0	0	0	0	0	257 685	0	0	0	0
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>6 056 755</b>	<b>0</b>	<b>9 792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 046 440</b>	<b>2 253 162</b>	<b>966 899</b>	<b>780 462</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	49 638	0	0	0	0	0	0	49 638	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	5 930 618	93 935	0	0	0	0	0	49 638	4 220 789	740 000	711 786	114 470	0
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>12 037 011</b>	<b>93 935</b>	<b>9 792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 145 716</b>	<b>6 473 951</b>	<b>1 706 899</b>	<b>1 492 248</b>	<b>114 470</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 851 068	0	17 728	0	0	0	407 137	544 084	1 225 898	265 059	260 058	131 104	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 851 068	0	17 728	0	0	0	407 137	544 084	1 225 898	265 059	260 058	131 104	0
<b>Dologi kiadások</b>	<b>19 039 804</b>	<b>93 935</b>	<b>83 571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 296 055</b>	<b>2 689 800</b>	<b>9 496 604</b>	<b>1 992 185</b>	<b>1 770 967</b>	<b>616 687</b>	<b>0</b>
Egyéb nem intézményi ellátások	403 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	403 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>403 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>403 000</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	666 999	0	0	666 999	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	1 155 193	0	0	0	1 155 193	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	1 822 192	0	0	666 999	1 155 193	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 962 964	0	0	0	0	4 962 964	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	817 222	0	0	0	0	817 222	0	0	0	0	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>7 602 378</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>666 999</b>	<b>1 155 193</b>	<b>5 780 186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	2 696 000	0	0	0	0	0	0	0	2 696 000	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	727 920	0	0	0	0	0	0	0	727 920	0	0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>3 423 920</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 423 920</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>65 154 985</b>	<b>6 988 620</b>	<b>83 571</b>	<b>666 999</b>	<b>1 155 193</b>	<b>5 780 186</b>	<b>19 540 934</b>	<b>2 689 800</b>	<b>17 321 005</b>	<b>1 992 185</b>	<b>4 985 656</b>	<b>3 547 836</b>	<b>403 000</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 671 398	0	0	3 671 398	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	23 990 132	0	0	0	0	23 990 132	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	27 661 530	0	0	3 671 398	0	23 990 132	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>27 661 530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 671 398</b>	<b>0</b>	<b>23 990 132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>92 816 515</b>	<b>6 988 620</b>	<b>83 571</b>	<b>4 338 397</b>	<b>1 155 193</b>	<b>29 770 318</b>	<b>19 540 934</b>	<b>2 689 800</b>	<b>17 321 005</b>	<b>1 992 185</b>	<b>4 985 656</b>	<b>3 547 836</b>	<b>403 000</b>

**Tájékoztatás a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha 2024.I. félévi  
gazdálkodásának helyzetéről**

**A költségvetési szerv 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása**

**26 468 313 Ft bevétellel  
ebből**

működési bevételek	2 418 100 Ft
finanszírozási bevételek	24 050 213 Ft

**26 248 459 Ft kiadással  
ebből**

személyi juttatások	17 131 600 Ft
munkaadót terhelő járulékok	2 432 657 Ft
dologi kiadások	6 684 202 Ft

**teljesült.**

## Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	4 600 000	4 600 000	1 838 226
Ellátási díjak	400 000	400 000	65 787
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 350 000	1 350 000	514 087
<b>Működési bevételek</b>	<b>6 350 000</b>	<b>6 350 000</b>	<b>2 418 100</b>
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	645 000	645 000	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>645 000</b>	<b>645 000</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>6 995 000</b>	<b>6 995 000</b>	<b>2 418 100</b>
Előző év költségvetési maradványának	60 081	60 081	60 081
Maradvány igénybevétele	60 081	60 081	60 081
Központi, irányító szervi támogatás	49 514 113	51 478 402	23 990 132
Belföldi finanszírozás bevételei	49 574 194	51 538 483	24 050 213
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>49 574 194</b>	<b>51 538 483</b>	<b>24 050 213</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>56 569 194</b>	<b>58 533 483</b>	<b>26 468 313</b>

## Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
Szolgáltatások ellenértéke	1 838 226	0	0	1 838 226
Ellátási díjak	65 787	0	65 787	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	514 087	0	17 763	496 324
<b>Működési bevételek</b>	<b>2 418 100</b>	<b>0</b>	<b>83 550</b>	<b>2 334 550</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>2 418 100</b>	<b>0</b>	<b>83 550</b>	<b>2 334 550</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	60 081	60 081	0	0
Maradvány igénybevétele	60 081	60 081	0	0
Központi, irányító szervei támogatás	23 990 132	23 990 132	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	24 050 213	24 050 213	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>24 050 213</b>	<b>24 050 213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>26 468 313</b>	<b>24 050 213</b>	<b>83 550</b>	<b>2 334 550</b>

## Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	31 672 902	33 537 191	15 641 522
Normatív jutalmak	750 000	750 000	373 889
Béren kívüli juttatások	750 000	750 000	750 000
Közlekedési költségtérítés	67 771	67 771	24 375
Egyéb költségtérítések	308 735	408 735	341 814
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>33 549 408</b>	<b>35 513 697</b>	<b>17 131 600</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>33 549 408</b>	<b>35 513 697</b>	<b>17 131 600</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 571 424</b>	<b>4 571 424</b>	<b>2 432 657</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	2 320 157
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	112 500
Szakmai anyagok beszerzése	285 000	285 000	26 984
Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 820 000	9 820 000	4 440 270
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>10 105 000</b>	<b>10 105 000</b>	<b>4 467 254</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350 283	350 283	101 035
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>550 283</b>	<b>550 283</b>	<b>101 035</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 546 000	1 546 000	434 338
Gázenergia szolgáltatás díja	1 262 200	1 262 200	257 762
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	141 800	141 800	42 610
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>2 950 000</b>	<b>2 950 000</b>	<b>734 710</b>
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	270 000	270 000	0
Egyéb szolgáltatások	539 769	539 769	356 849
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>3 759 769</b>	<b>3 759 769</b>	<b>1 091 559</b>
Kiküldetések kiadásai	60 000	60 000	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	60 000	60 000	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 973 310	3 973 310	1 024 354
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 973 310	3 973 310	1 024 354
<b>Dologi kiadások</b>	<b>18 448 362</b>	<b>18 448 362</b>	<b>6 684 202</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>56 569 194</b>	<b>58 533 483</b>	<b>26 248 459</b>

## Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	Szociális étkeztetés szociális konyhán
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	15 641 522	11 669 572	0	1 211 696	1 647 772	39 720	1 072 762
Normatív jutalmak	373 889	238 752	0	39 190	60 812	1 351	33 784
Béren kívüli juttatások	750 000	450 000	0	96 000	114 000	3 000	87 000
Közlekedési költségtérítés	24 375	24 375	0	0	0	0	0
Egyéb költségtérítések	341 814	208 501	0	42 416	51 228	1 333	38 336
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>17 131 600</b>	<b>12 591 200</b>	<b>0</b>	<b>1 389 302</b>	<b>1 873 812</b>	<b>45 404</b>	<b>1 231 882</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>17 131 600</b>	<b>12 591 200</b>	<b>0</b>	<b>1 389 302</b>	<b>1 873 812</b>	<b>45 404</b>	<b>1 231 882</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 432 657</b>	<b>1 759 565</b>	<b>0</b>	<b>205 918</b>	<b>277 875</b>	<b>6 731</b>	<b>182 568</b>
Szakmai anyagok beszerzése	26 984	16 996	9 988	0	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 440 270	32 311	33 532	1 351 861	1 774 182	43 743	1 204 641
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>4 467 254</b>	<b>49 307</b>	<b>43 520</b>	<b>1 351 861</b>	<b>1 774 182</b>	<b>43 743</b>	<b>1 204 641</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	101 035	0	0	31 865	39 481	1 010	28 679
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>101 035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 865</b>	<b>39 481</b>	<b>1 010</b>	<b>28 679</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	434 338	0	0	138 988	165 049	4 343	125 958
Gázenergia szolgáltatás díja	257 762	0	0	82 484	97 949	2 578	74 751
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	42 610	0	0	13 635	16 192	426	12 357
<b>Közüzemeli díjak</b>	<b>734 710</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235 107</b>	<b>279 190</b>	<b>7 347</b>	<b>213 066</b>
Egyéb szolgáltatások	356 849	0	78 431	84 073	117 113	3 568	73 664
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>1 091 559</b>	<b>0</b>	<b>78 431</b>	<b>319 180</b>	<b>396 303</b>	<b>10 915</b>	<b>286 730</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 024 354	11 561	13 924	308 300	405 993	10 037	274 539
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 024 354	11 561	13 924	308 300	405 993	10 037	274 539
<b>Dologi kiadások</b>	<b>6 684 202</b>	<b>60 868</b>	<b>135 875</b>	<b>2 011 206</b>	<b>2 615 959</b>	<b>65 705</b>	<b>1 794 589</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>26 248 459</b>	<b>14 411 633</b>	<b>135 875</b>	<b>3 606 426</b>	<b>4 767 646</b>	<b>117 840</b>	<b>3 209 039</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>26 248 459</b>	<b>14 411 633</b>	<b>135 875</b>	<b>3 606 426</b>	<b>4 767 646</b>	<b>117 840</b>	<b>3 209 039</b>