

## Bárdudvarnok Községi Önkormányzatnak 2026. évi költségvetés módosításához kiegészítés

### K11011-es sorhoz:

Betegszabadságra átcsoportosítás

### K1107-es sorhoz:

Kiegészítő Otthonteremtési támogatás tervezése

### K1113-as sorhoz:

Betegszabadságra átcsoportosítás munkabérből

### K2-es sorhoz:

Kiegészítő Otthonteremtési támogatáshoz kapcsolódó járulék tervezése

### K3314-es, K332-es, K342-es sorhoz:

Átcsoportosítás átvezetése költségvetési rendeleten

### K337-es és K351-es sorhoz:

Időközi választáshoz kapcsolódó előirányzat tervezése, valamint költségvetési egyensúly miatti korrekció

### K5021-es sorhoz:

Előző évi normatíva visszafizetése

### K506-os sorhoz:

Időközi választáshoz kapcsolódó előirányzat tervezése (személyi jellegű kifizetésre)

### K6-os sorhoz:

Eredeti költségvetésben szereplő

feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
Turisztika	142 838 469	38 566 386	181 404 855
Játszótér kialakítása (Bánya)	1 968 504	531 496	2 500 000
Játszótér kialakítása (Nagypusztá)	1 574 803	425 197	2 000 000
Buszmegálló (telepítés és épület)	2 362 205	637 795	3 000 000
Faluház alsó szintjének befejezése (nyílászáró elhelyezése)	19 685 040	5 314 960	25 000 000
Bölcsőde szennyvízszikkasztó rendszer telepítése	1 500 000	405 000	1 905 000
Informatikai eszköz beszerzése	500 000	135 000	635 000
Gépbeszerzés	8 000 000	2 160 000	10 160 000
Eszközbeszerzés	3 149 606	850 394	4 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>181 578 627</b>	<b>49 026 228</b>	<b>230 604 855</b>

Módosításban szereplő (sárgával a módosítást érintő tétel)

feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
Turisztika	142 838 469	38 566 386	181 404 855
Játszótér kialakítása (Bánya)	1 968 504	531 496	2 500 000
Játszótér kialakítása (Nagypusztta)	1 574 803	425 197	2 000 000
Buszmegálló (telepítés és épület)	2 362 205	637 795	3 000 000
Faluház alsó szintjének befejezése (nyílászáró elhelyezése)	19 685 040	5 314 960	25 000 000
Bölcsőde szennyvízszikkasztó rendszer telepítése	1 500 000	405 000	1 905 000
Informatikai eszköz beszerzése	500 000	135 000	635 000
Gépbeszerzés	8 661 417	2 338 583	11 000 000
Eszközbeszerzés	3 149 606	850 394	4 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>182 240 044</b>	<b>49 204 811</b>	<b>231 444 855</b>

**B12-es sorhoz:**

Előző évi Területfejlesztési Alapba befizetett hozzájárulás visszautalása

**B16-os sorhoz:**

Kiegészítő Otthonteremtési támogatás folyósítása

**B34-es sorhoz:**

I. negyedévi adózárasi összesítő alapján előirányzat rendezése

**B53-as sorhoz:**

Egyéb tárgyi eszköz értékesítéséhez kapcsolódó előirányzat rendezése

**B75-ös sorhoz:**

Költségvetési egyensúly miatti korrekció

**B816-os sorhoz:**

Központi, irányító szervi támogatás megemlése kiegészítő támogatások miatt

**Bárdudvarnok Mesepalota Óvoda 2026. évi költségvetés módosításához kiegészítés**

**K11011-es sorhoz:**

Betegszabadságra átcsoportosítás

**K1107-es sorhoz:**

Kiegészítő Otthonteremtési támogatás tervezése

**K1113-as sorhoz:**

Betegszabadságra átcsoportosítás munkabérből, valamint Pedagógus bérkiegészítéshez kapcsolódó kiadás tervezése

**K123-as sorhoz:**

Alkalmi munka miatti előirányzat emelése

**K2-es sorhoz:**

Fentiekhez kapcsolódó emelés miatti járulék előirányzat növelése

**K337-es sorhoz:**

Költségvetési egyensúly miatti korrekció

**B411-es sorhoz:**

Egyéb működési bevétel növekedése miatti korrekció

**B8131-es sorhoz:**

Előző év költségvetési maradvány módosítása

**B816-os sorhoz:**

Központi, irányító szervi támogatás megemlése kiegészítő támogatások miatt



**Bárdudvarnok Községi Önkormányzatnak 2026. évi költségvetés módosítása**

		<b>Eredeti</b>	<b>Módosított (Előterjesztés 2026.....)</b>	<b>Módosítás előző elfogadotthoz képest</b>
K11011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	40 994 900	40 913 277	-81 623
K1103	Céljuttatás, projektprémium	538 500	538 500	0
K1107	Béren kívüli juttatás	2 575 176	3 180 000	604 824
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	81 623	81 623
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>44 108 576</b>	<b>44 713 400</b>	<b>604 824</b>
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	21 891 770	21 891 770	0
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	5 627 500	5 627 500	0
K123	Egyéb külső személyi juttatás	5 000 000	5 000 000	0
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>32 519 270</b>	<b>32 519 270</b>	<b>0</b>
<b>Össz: K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>76 627 846</b>	<b>77 232 670</b>	<b>604 824</b>
K21	Szociális hozzájárulási adó	9 267 014	9 345 641	78 627
K25	Táppénz hozzájárulás	0	0	0
K27	Személyi jövedelemadó	1 302 476	1 393 200	90 724
<b>Össz: K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>10 569 490</b>	<b>10 738 841</b>	<b>169 351</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 000 000	10 000 000	0
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, informatikai eszköz karbantartása)	1 000 000	1 000 000	0
K322	Telefon, telefax, telex, mobil díj	500 000	500 000	0
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>
K3311	Közütemi díjak - Villamosenergia szolg.díja	15 000 000	15 000 000	0
K3312	Közütemi díjak - Gázenergia szolg.díja	800 000	800 000	0
K3314	Közütemi díjak - Víz- és csatorna szolg.díja	600 000	1 200 000	600 000
K332	Vásárolt élelmezés	2 172 270	4 672 270	2 500 000
K333	Bérleti és lízingdíjak	150 000	150 000	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10 000 000	10 000 000	0
K335	Közvetített szolgáltatások	6 000 000	6 000 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	800 000	800 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	44 500 000	41 542 500	-2 957 500
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>80 022 270</b>	<b>80 164 770</b>	<b>142 500</b>
K341	Foglalkoztatottak kiküldetései	100 000	100 000	0
K342	Reklám- és propaganda kiadások	300 000	600 000	300 000
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>400 000</b>	<b>700 000</b>	<b>300 000</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	16 528 979	15 943 167	-585 812
K353	Kamatkiadások	1 000	1 000	0
K355	Egyéb dologi kiadások	1 500 000	1 500 000	0
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>18 029 979</b>	<b>17 444 167</b>	<b>-585 812</b>
<b>Össz: K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>109 952 249</b>	<b>109 808 937</b>	<b>-143 312</b>
K421	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény/Gyvt 20/A	338 000	338 000	0
K4815	Egyéb, az Önkormányzat rendeletben megállapított juttatás	1 000 000	1 000 000	0
K4816	Köztemetés [Szocvt. 48.§]	1 000 000	1 000 000	0
K4817	Települési támogatás [Szocvt. 45.§]	5 549 000	5 549 000	0
<b>Össz: K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>7 887 000</b>	<b>7 887 000</b>	<b>0</b>
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	2 304 082	2 304 082
K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetése	0	0	0

K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	6 400 000	8 886 000	2 486 000
	- központi költségvetési szervnek	900 000	900 000	0
	- helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	3 000 000	5 486 000	2 486 000
	- társulások és költségvetési szerveik	2 500 000	2 500 000	0
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	200 000	200 000	0
	- háztartások	200 000	200 000	0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	800 000	800 000	0
	- egyéb civil szervezetek	500 000	500 000	0
	- háztartások	300 000	300 000	0
	- vállalkozásnak DRV	0	0	0
K513	Tartalékok	1 000 000	1 000 000	0
<b>Össz: K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>8 400 000</b>	<b>13 190 082</b>	<b>4 790 082</b>
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	169 929 021	169 929 021	0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	500 000	500 000	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	11 149 606	11 811 023	661 417
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	49 026 228	49 204 811	178 583
<b>Össz: K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>230 604 855</b>	<b>231 444 855</b>	<b>840 000</b>
K71	Ingatlanok felújítása	304 234 293	304 234 293	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	82 143 259	82 143 259	0
<b>Össz: K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>386 377 552</b>	<b>386 377 552</b>	<b>0</b>
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	405 629	405 629
<b>Össz: K8</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások</b>	<b>0</b>	<b>405 629</b>	<b>405 629</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>830 418 992</b>	<b>837 085 566</b>	<b>6 666 574</b>
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 182 733	7 182 733	0
K915	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	140 903 115	142 243 746	1 340 631
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	160 000 000	160 000 000	0
<b>Össz: K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>308 085 848</b>	<b>309 426 479</b>	<b>1 340 631</b>
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>1 138 504 840</b>	<b>1 146 512 045</b>	<b>8 007 205</b>

B1111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	35 871 710	35 871 710	0
B1121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	84 025 204	84 025 204	0
B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	47 554 400	47 554 400	0
B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	21 707 575	21 707 575	0
B1141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 580 358	2 580 358	0
B1151	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	25 816 984	25 816 984	0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
<b>Össz: B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>217 556 231</b>	<b>217 556 231</b>	<b>0</b>
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	4 908 425	4 908 425
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 511 897	9 869 066	1 357 169
	- központi kezelésű előirányzatok	2 337 514	3 694 683	1 357 169
	- egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok(Gyvk)	338 000	338 000	0

	- fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	0	0	
	- elkülönített állami pénzalapok	5 636 383	5 636 383	0	
	- helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	100 000	100 000	0	
	- társulástól és ktgv.szerveitől	100 000	100 000	0	
<b>Össz: B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>226 068 128</b>	<b>232 333 722</b>	6 265 594	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	483 821 610	483 821 610	0	
	- központi költségvetési szervtől	0	0	0	
	- fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	483 821 610	483 821 610	0	
<b>Össz: B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>483 821 610</b>	<b>483 821 610</b>	0	
B34	Vagyoni típusú adók	9 100 000	9 600 000	500 000	
	Építményadó	3 000 000	3 000 000	0	
	Magánszemélyek kommunális adója	6 000 000	6 500 000	500 000	
	Telekadó	100 000	100 000	0	
B351	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	50 000 000	50 000 000	0	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 320 000	1 320 000	0	
	- illeték	20 000	20 000	0	
	- Egyéb bírság	300 000	300 000	0	
	- Késedelmi pótlék	1 000 000	1 000 000	0	
<b>Össz: B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>60 420 000</b>	<b>60 920 000</b>	500 000	
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	11 500 000	11 500 000	0	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 000 000	6 000 000	0	
B404	Tulajdonosi bevételek - önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	2 000 000	2 000 000	0	
B405	Ellátási díjak	1 139 508	1 139 508	0	
B408	Kamatbevételek	1 000 000	1 000 000	0	
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	
B411	Egyéb működési bevételek	4 000 000	4 000 000	0	
<b>Össz: B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>25 639 508</b>	<b>25 639 508</b>	0	
B52	Ingatlanok értékesítése	10 000 000	10 000 000	0	
B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	5 260 000	5 260 000	
<b>Össz: B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>10 000 000</b>	<b>15 260 000</b>	5 260 000	
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	200 000	200 000	0	
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
<b>Össz: B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	0	
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	32 753 579	28 739 208	-4 014 371	
<b>Össz: B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>32 753 579</b>	<b>28 739 208</b>	-4 014 371	
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>838 902 825</b>	<b>846 914 048</b>	8 011 223	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	139 602 015	139 597 997	-4 018	90 407 218
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	160 000 000	160 000 000	0	
<b>Össz: B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>299 602 015</b>	<b>299 597 997</b>	-4 018	
	<b>Bevétel összesen</b>	<b>1 138 504 840</b>	<b>1 146 512 045</b>	8 007 205	

0

0

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

feladat megnevezése	Ft				Pénzmaradványban			Működéshez átrakott
	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen		szerepel	Támogatás	Önerő	
Turisztika	142 838 469	38 566 386	181 404 855	100	15 472 138	165 932 717	0	4 498 718
Játszótér kialakítása (Bánya)	1 968 504	531 496	2 500 000	0	0	0	2 500 000	
Játszótér kialakítása (Nagypusztá)	1 574 803	425 197	2 000 000	0	0	0	2 000 000	
Buszmegálló (telepítés és épület)	2 362 205	637 795	3 000 000	0	0	0	3 000 000	
Faluház alsó szintjének befejezése (nyílászáró elhelyezése)	19 685 040	5 314 960	25 000 000	100	0	25 000 000	0	
Bőlesőde személynizsikkasztó rendszer telepítése	1 500 000	405 000	1 905 000	0	0	0	1 905 000	
Informatikai eszköz beszerzése	500 000	135 000	635 000	0	0	0	635 000	
Gépbeszerzés	8 661 417	2 338 583	11 000 000	34	0	3 750 000	7 250 000	
Eszközbeszerzés	3 149 606	850 394	4 000 000	0	0	0	4 000 000	
<b>Összesen:</b>	<b>182 240 044</b>	<b>49 204 811</b>	<b>231 444 855</b>		<b>15 472 138</b>	<b>194 682 717</b>	<b>21 290 000</b>	

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

felújítási cél megnevezése	Ft				Pénzmaradványban			Önerő
	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen		szerepel	Támogatás		
Bárdudvarnok 0127 hrsz szilárd burkolat megerősítési munkái	124 006 284	33 481 697	157 487 981	95	0	149 999 852	7 488 129	
Kerékpárút felújítása	61 996 126	16 738 954	78 735 080	95	74 935 080	0	3 800 000	
Ravatalozó felújítása	7 874 016	2 125 984	10 000 000	100	0	10 000 000	0	
Petőrke-tó gátjának megerősítése (vis maior)	86 735 820	23 418 671	110 154 491	90	0	99 139 041	11 015 450	
Út felújítása	23 622 047	6 377 953	30 000 000	100	0	30 000 000	0	
<b>Összesen</b>	<b>304 234 293</b>	<b>82 143 259</b>	<b>386 377 552</b>		<b>74 935 080</b>	<b>289 138 893</b>	<b>22 303 579</b>	



**Bárdudvarnoki Mesepalota Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi költségvetés módosítása**

		<b>Eredeti</b>	<b>Módosított (Előterjesztés 2026.....)</b>	<b>Módosítás előző elfogadotthoz képest</b>
K11011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	84 575 531	84 298 450	-277 081
K1103	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	700 000	700 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	3 228 450	3 228 450	0
K1107	Béren kívüli juttatások	3 361 008	3 816 472	455 464
K1109	Közlekedési költségterítés	544 572	544 572	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	946 671	946 671
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>92 409 561</b>	<b>93 534 615</b>	<b>1 125 054</b>
K123	Egyéb külső személyi juttatások	800 000	1 300 000	500 000
<b>K123</b>	<b>Külső személyi juttatás</b>	<b>800 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Össz: K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>93 209 561</b>	<b>94 834 615</b>	<b>1 625 054</b>
K21	Szociális hozzájárulási adó	11 184 930	11 331 187	146 257
K25	Táppénz hozzájárulás	0	0	0
K27	Személyi jövedelemadó	539 551	607 871	68 320
<b>Össz: K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>11 724 481</b>	<b>11 939 058</b>	<b>214 577</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 800 000	3 800 000	0
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 900 000</b>	<b>3 900 000</b>	<b>0</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, informatikai eszköz karbantartása)	400 000	400 000	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000	0
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>600 000</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>
K3311	Közüzemi díjak - Villamosenergia szolg.díja	700 000	700 000	0
K3312	Közüzemi díjak - Gázenergia szolg.díja	3 000 000	3 000 000	0
K3314	Közüzemi díjak - Víz- és csatorna szolg.díja	400 000	400 000	0
K332	Vásárolt élelmezés	9 902 900	9 902 900	0
K333	Bérleti díjak	0	0	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 600 000	1 600 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 900 000	4 900 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	4 300 000	3 800 000	-500 000
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>24 802 900</b>	<b>24 302 900</b>	<b>-500 000</b>
K341	Foglalkoztatottak kiküldetése	150 000	150 000	0
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 456 288	7 456 288	0
K355	Egyéb dologi kiadások	30 000	30 000	0
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>7 486 288</b>	<b>7 486 288</b>	<b>0</b>
<b>Össz: K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>36 939 188</b>	<b>36 439 188</b>	<b>-500 000</b>
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszköz	1 100 000	1 100 000	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	297 000	297 000	0
<b>Össz. K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>1 397 000</b>	<b>1 397 000</b>	<b>0</b>

	<b>Kiadás összesen</b>	<b>143 270 230</b>	<b>144 609 861</b>	1 339 631
B405	Ellátási díjak	951 751	951 751	0
B408	Kamatbevétel	100	100	0
B411	Egyéb működési bevételek	150 000	150 000	0
<b>Össz: B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 101 851</b>	<b>1 101 851</b>	0
B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
<b>Össz: B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 101 851</b>	<b>1 101 851</b>	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 265 264	1 264 264	-1 000
B816	Központi, irányító szervi támogatás	140 903 115	142 243 746	1 340 631
<b>Össz: B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>142 168 379</b>	<b>143 508 010</b>	1 339 631
	<b>Bevétel összesen</b>	<b>143 270 230</b>	<b>144 609 861</b>	1 339 631

0 0

**Bárdudvarnoki Mesepalota Óvoda 2026. évi költségvetés módosítása**

		<b>Eredeti</b>	<b>Módosított (Előterjesztés 2026.....)</b>	<b>Módosítás előző elfogadotthoz képest</b>
K11011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	64 243 339	64 243 339	0
K1103	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	650 000	650 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	3 228 450	3 228 450	0
K1107	Béren kívüli juttatások	2 036 472	2 036 472	0
K1109	Közlekedési költségtérítés	292 572	292 572	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	669 590	669 590
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>70 450 833</b>	<b>71 120 423</b>	<b>669 590</b>
K123	Egyéb külső személyi juttatások	700 000	1 200 000	500 000
<b>K123</b>	<b>Külső személyi juttatás</b>	<b>700 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>
<b>Össz: K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>71 150 833</b>	<b>72 320 423</b>	<b>1 169 590</b>
K21	Szociális hozzájárulási adó	8 347 715	8 434 762	87 047
K25	Táppénz hozzájárulás	0	0	0
K27	Személyi jövedelemadó	323 171	323 171	0
<b>Össz: K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>8 670 886</b>	<b>8 757 933</b>	<b>87 047</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 000 000	3 000 000	0
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 050 000</b>	<b>3 050 000</b>	<b>0</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, informatikai eszköz karbantartása)	300 000	300 000	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000	50 000	0
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>
K3311	Közüzemi díjak - Villamosenergia szolg.díja	500 000	500 000	0
K3312	Közüzemi díjak - Gázenergia szolg.díja	2 000 000	2 000 000	0
K3314	Közüzemi díjak - Víz- és csatorna szolg.díja	300 000	300 000	0
K332	Vásárolt élelmezés	8 292 900	8 292 900	0
K333	Bérleti díjak	0	0	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 500 000	1 500 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 800 000	4 800 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	3 500 000	3 000 000	-500 000
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>20 892 900</b>	<b>20 392 900</b>	<b>-500 000</b>
K341	Foglalkoztatottak kiküldetése	100 000	100 000	0
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 346 843	6 346 843	0
K355	Egyéb dologi kiadások	30 000	30 000	0
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>6 376 843</b>	<b>6 376 843</b>	<b>0</b>
<b>Össz: K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>30 769 743</b>	<b>30 269 743</b>	<b>-500 000</b>
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszköz	1 000 000	1 000 000	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270 000	270 000	0
<b>Össz. K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>

	<b>Kiadás összesen</b>	<b>111 861 462</b>	<b>112 618 099</b>	756 637
B405	Ellátási díjak	672 795	672 795	0
B408	Kamatbevétel	100	100	0
B411	Egyéb működési bevételek	100 000	100 000	0
<b>Össz: B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>772 895</b>	<b>772 895</b>	0
B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
<b>Össz: B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>772 895</b>	<b>772 895</b>	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 265 264	1 264 264	-1 000
B816	Központi, irányító szervi támogatás	109 823 303	110 580 940	757 637
<b>Össz: B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>111 088 567</b>	<b>111 845 204</b>	756 637
	<b>Bevétel összesen</b>	<b>111 861 462</b>	<b>112 618 099</b>	756 637
		0	0	

**Mini Bölcsőde 2026. évi költségvetés módosítása**

		<b>Eredeti</b>	<b>Módosított (Előterjesztés 2026.....)</b>	<b>Módosítás előző elfogadotthoz képest</b>
K11011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	20 332 192	20 055 111	-277 081
K1103	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	50 000	50 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	0	0	0
K1107	Béren kívüli juttatások	1 324 536	1 780 000	455 464
K1109	Közlekedési költségtérítés	252 000	252 000	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	277 081	277 081
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>21 958 728</b>	<b>22 414 192</b>	<b>455 464</b>
K123	Egyéb külső személyi juttatások	100 000	100 000	0
<b>K123</b>	<b>Külső személyi juttatás</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>
<b>Össz: K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>22 058 728</b>	<b>22 514 192</b>	<b>455 464</b>
K21	Szociális hozzájárulási adó	2 837 215	2 896 425	59 210
K25	Táppénz hozzájárulás	0	0	0
K27	Személyi jövedelemadó	216 380	284 700	68 320
<b>Össz: K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 053 595</b>	<b>3 181 125</b>	<b>127 530</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	800 000	800 000	0
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>850 000</b>	<b>850 000</b>	<b>0</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, informatikai eszköz karbantartása)	100 000	100 000	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000	150 000	0
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>
K3311	Közüzemi díjak - Villamosenergia szolg.díja	200 000	200 000	0
K3312	Közüzemi díjak - Gázenergia szolg.díja	1 000 000	1 000 000	0
K3314	Közüzemi díjak - Víz- és csatorna szolg.díja	100 000	100 000	0
K332	Vásárolt élelmezés	1 610 000	1 610 000	0
K333	Bérleti díjak	0	0	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	100 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	100 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	800 000	800 000	0
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>3 910 000</b>	<b>3 910 000</b>	<b>0</b>
K341	Foglalkoztatottak kiküldetései	50 000	50 000	0
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 109 445	1 109 445	0
K355	Egyéb dologi kiadások	0	0	0
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 109 445</b>	<b>1 109 445</b>	<b>0</b>
<b>Össz: K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>6 169 445</b>	<b>6 169 445</b>	<b>0</b>
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése			0
K64	Egyéb tárgyi eszköz	100 000	100 000	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000	27 000	0
<b>Össz. K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>127 000</b>	<b>127 000</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>31 408 768</b>	<b>31 991 762</b>	<b>582 994</b>

B405	Ellátási díjak	278 956	278 956	0
B408	Kamatbevétel	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	0
<b>Össz: B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>328 956</b>	<b>328 956</b>	0
B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
<b>Össz: B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>328 956</b>	<b>328 956</b>	0
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	31 079 812	31 662 806	582 994
<b>Össz: B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>31 079 812</b>	<b>31 662 806</b>	582 994
	<b>Bevétel összesen</b>	<b>31 408 768</b>	<b>31 991 762</b>	582 994

0 0