

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Elnökétől

H-2890 Tata, Kossuth tér 1. ☐: (36) (34) 588-600 Fax: (36) (34) 586-480 E-mail: ph@tata.hu

Szám: IV/2-3/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa
2025. január ...-ei ülésére**

Tárgy: A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetésének módosításáról.

Előterjesztő:	Michl József	a Társulási Tanács elnöke
Előadó:	dr. Horváth József	jegyző
	Fesselné Harsányi Marietta	adó- és pénzügyi iroda vezetője
	Kiss Petra	pénzügyi ügyintéző

Előzetesen véleményezi: Pénzügyi Ellenőrző Bizottság

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése szerint a társulás és az általa irányított költségvetési szervek költségvetésében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a társulási tanács dönt.

A jogszabály előírásait figyelembe véve a következők szerint terjesztem a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetésének módosítását a társulási tanács elé.

I.

A módosítás indokolása

- A Szociális Alapellátó Intézményhez az év utolsó két hónapjában beérkezett pályázati összegek, az ellátási szolgáltatásokért fizetett díjak és a banki kamat összege kerül bemutatásra az előirányzatokban.
- A Szociális Alapellátó Intézmény előirányzatainak év végi felülvizsgálata során látszódott, hogy a 2024. év végi pénzügyi teljesítése kevesebb, mint az előirányzott irányítószervi támogatás. A le nem hívott finanszírozási támogatást most visszaadja az intézmény a társuláson keresztül az önkormányzatnak, illetve december 20-án a társuláson keresztül vissza is utalt 6.5000.000 Ft-ot az önkormányzat bankszámlájára.
- Az Időskorúak Otthonánál nincs újabb előirányzatomódosítás a 2024-es évre vonatkozóan.

II.

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás

Bevételek

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

- Szociális Alapellátó Intézmény finanszírozási bevétel előirányzata csökken $17.136.618 + 6.500.000 \text{ Ft} = 23.636.618 \text{ Ft}$ -tal, az intézmény szabad előirányzatának összegével, amit a társulás visszaad Tata Város Önkormányzatának.

Bevételi előirányzat csökken összesen 23.636.618 Ft-tal.

Kiadások

K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása

- Szociális Alapellátó Intézmény finanszírozás kiadási előirányzata csökken **23.636.618 Ft**-tal.

Kiadási előirányzat csökkenés összesen 23.636.618 Ft-tal

III.

A Társuláshoz tartozó intézmények költségvetésének módosítása

Kistérségi Időskorúak Otthona

Az Időskorúak Otthonánál nincs újabb előirányzatomódosítás a 2024-es évre vonatkozóan.

Szociális Alapellátó Intézmény

Bevételek

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

- Az intézmény a KAB-ELT-20 azonosítószámú pályázatra **980.200 Ft** támogatást kapott, melyet személyi juttatásként kívánunk felhasználni.

B405 Ellátási díjak

- Az előirányzat nő **451.806 Ft**-tal, melyet majd a dologi kiadás soron használunk fel.

B408. Kamatbevételek:

- Az MBH Bank Nyrt-nél vezetett folyószámlán nyilvántartott összegek után a bank **51.137 Ft** kamatot írt jóvá, melyet egyben kiadási előirányzatként a dologi kiadásokra javaslok könyvelni.

B411 Egyéb működési bevételek -költségek visszatérítése

- nő **34 Ft**-tal az 1 és 2 Ft-os érték forgalomból történt kivonása miatt adódó kerekítési különbözetből.

B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése

- nő **100.000 Ft**-tal a leselejtezett majd értékesített égető kemence eladásából. Az árát a dologi kiadások soron használja fel az intézmény.

B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

- nő **500.000 Ft**-tal a Hajléktalanokért Közalapítványtól az alábbi 2 pályázatra befolyt összeggel: 2024-25-ORSZ-308 Csapatépítésre (300 000 + 75 000 önerő) és 2024-25-ORSZ-110 Gyógyszerre (200 000). A pénzt a dologi kiadások soron használták fel.

B8161. Központi, irányítószervi működési támogatás

- Az intézmény 2024. év végi pénzügyi teljesítését összevetettük az előirányzataival, melyből kiderült, hogy az irányítószervi támogatás előirányzatán és az intézmény bankszámláján is maradvány keletkezett. A nem teljesült bevételi előirányzatot most visszaadja az intézmény a társuláson keresztül az önkormányzatnak, illetve december 20-án a társuláson keresztül 6.5000.000 Ft-ot visszautalt az önkormányzat bankszámlájára. Előirányzat **csökken 23.636.618 Ft**-tal.

Bevételi előirányzat csökken összesen 21.553.441 Ft-tal.

Kiadások

K1. Személyi juttatások előirányzata

- nő **867.434 Ft**-tal a KAB-ELT-20 pályázati pénzből
- csökken **23.636.618 Ft**-tal

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- nő **112.766 Ft**-tal a KAB-ELT-20 pályázati pénzből

K3. Dologi kiadások

- nő **51.137 Ft**-tal az MBH Bank Nyrt kamatjótétele miatt.
- nő **34 Ft**-tal az 1 és 2 Ft-os érmék forgalomból történt kivonása miatt adódó kerekítési különbözetből.
- nő **100.000 Ft**-tal az előzőleg selejtezett majd értékesített égető kemence eladásából.
- nő **451.806 Ft**-tal az ellátási díjak ellenértéke beérkezett összegéből
- nő **500.000 Ft**-tal a Hajléktalanokért Közalapítványtól befolyt összeggel

Dologi kiadások előirányzata nő összesen: 1.102.977 Ft-tal

Kiadási előirányzatok csökkenése összesen 21.553.441 Ft.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetésének módosítását megtárgyalni, a mellékelt határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Tata, 2025. február 10.

Michl József
a Társulási Tanács elnöke

dr. Horváth József
jegyző

Fesselné Harsányi Marietta
Adó- és pénzügyi Iroda vezetője

Kiss Petra
pénzügyi ügyintéző

HATÁROZATI JAVASLAT

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanács .../2025. (.....) határozata a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetés módosításáról

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa a társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 17/2024.(III.14.) számú határozatát a következők szerint módosítja:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulási Tanács

A) a társulás költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló

ÖSSZEVONT MÉRLEG BEVÉTELEK FŐÖSSZEGÉT	1.460.335.820 Ft-ban
Ebből: működési célú bevételek főösszegét	1.460.235.820 Ft-ban
felhalmozási célú bevételét	100.000 Ft-ban

állapítja meg.

A bevételek forrásonkénti összetételét IV/2-3/2025. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete szerint fogadja el.

Működési bevételek:

- B12 Elvonások és befizetések bevételei	4.567.539 Ft
- B16 Egyéb működési célú tám. bevétele államháztartáson belülről	1.054.058.721 Ft
- B4 Működési bevételek	273.108.020 Ft
- B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500.000 Ft
- B8131 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele – működési	128.001.540 Ft
- B816 Központi irányítószervi támogatás- Működési	1.009.401.608 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 1.009.401.608 Ft

Felhalmozási bevételek:

- Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	100.000 Ft
------------------------------------	------------

B) a társulás költségvetési

ÖSSZEVONT MÉRLEG KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	1.460.335.820 Ft-ban
Ebből: működési kiadások főösszegét	1.455.914.417 Ft-ban
felhalmozási kiadások főösszegét	4.421.403 Ft-ban

állapítja meg.

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a összetételét IV/2-3/2025. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete tartalmazza.

Működési kiadások:

- K1 Személyi juttatás	702.008.467 Ft
- K2 Szociális hozzájárulási adó	94.937.311 Ft
- K3 Dologi kiadások	612.008.248 Ft
- K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	200.000 Ft
- K502 Elvonások és befizetések	9.135.078 Ft
- K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	33.625.313 Ft
- K512 Tartalékok	4.000.000 Ft
- K915 Központi irányítószervi tám. folyósítása	1.009.401.608 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 1.009.401.608 Ft

Felhalmozási kiadások:

- K6 Beruházások	4.421.403 Ft
------------------	--------------

A társulási kiadások feladatonkénti részletezését az összetételét IV/2-3/2025. számú előterjesztés 2., 2.a., 2.b. melléklete tartalmazza.

A költségvetés működési célú egyenlege	4.321.403 Ft
felhalmozási célú egyenlege	- 4.321.403 Ft

A felhalmozási célú egyenleg hiányát a működési célú egyenleg többletbevétele biztosítja.

2. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetése

A Társulási Tanács a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2024. évi költségvetését és 59 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a összetételét IV/2-3/2025. számú előterjesztés 3. melléklet szerint, a Szociális Alapellátó Intézmény 2024. évi költségvetését és 62 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a összetételét IV/2-3/2025. számú előterjesztés 4. melléklet szerint állapítja meg.

3. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

A továbbiakban minden közös feladat finanszírozásához a tagönkormányzatok lakosságszám arányában járulnak hozzá.

Kincstári adatszolgáltatási határidő: 2025. február 28.

Felelős: Michl József a Társulási Tanács elnöke
dr. Horváth József jegyző

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Rovatrendre hivatkozás	Társulás ÖSSZEVONT MÉRLEGE	2024 évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0	4 567 539	4 567 539
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	969 284 326	1 076 715 139	1 054 058 721
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	969 284 326	1 081 282 678	1 058 626 260
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	4 777 417	4 777 417
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 330 000	7 330 000	7 330 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
B405.	Ellátási díjak	226 905 896	227 193 512	227 645 318
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	6 214 259	6 214 259
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	14 955 000	14 955 000
B408.	Kamatbevételek	5 000 000	11 138 949	11 190 086
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
B411.	Egyéb működési bevételek	0	995 906	995 940
B4.	Működési bevételek összesen:	247 482 572	272 605 043	273 108 020
B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	100 000
B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	100 000
B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	500 000
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	500 000
B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	45 589 000	128 001 540	128 001 540
B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0	0
B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0	0	0
B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	978 180 013	1 161 039 766	1 137 403 148
	<i>Finanszírozás halmozódás miatti korrekció</i>	-932 591 013	-1 033 038 226	-1 009 401 608
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG	1 262 355 898	1 481 889 261	1 460 335 820
K1.	Személyi juttatások	623 913 000	724 777 651	702 008 467
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 363 254	94 824 545	94 937 311
K3.	Dologi kiadások	522 746 331	610 905 271	612 008 248
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000
K502.	Elvonások és befizetések	0	9 135 078	9 135 078
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	33 133 313	33 625 313	33 625 313
K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K512.	Tartalékok	0	4 000 000	4 000 000
K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	33 133 313	46 760 391	46 760 391
K6.	Beruházások	0	4 421 403	4 421 403
K7.	Felújítások	0	0	0
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0	0
K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
	<i>Finanszírozás halmozódás miatti korrekció</i>	-932 591 013	-1 033 038 226	-1 009 401 608
	KIADÁSI FŐÖSSZEG	1 262 355 898	1 481 889 261	1 460 335 820

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás MŰKÖDÉSI MÉRLEGE

Rovatrendre hivatkozás	Társulás MŰKÖDÉSI MÉRLEGE	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0	4 567 539	4 567 539
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	969 284 326	1 076 715 139	1 054 058 721
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	969 284 326	1 081 282 678	1 058 626 260
B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	4 777 417	4 777 417
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 330 000	7 330 000	7 330 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
B405.	Ellátási díjak	226 905 896	227 193 512	227 645 318
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	6 214 259	6 214 259
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	14 955 000	14 955 000
B408.	Kamatbevételek	5 000 000	11 138 949	11 190 086
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
B411.	Egyéb működési bevételek	0	995 906	995 940
B4.	Működési bevételek összesen:	247 482 572	272 605 043	273 108 020
B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	500 000
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	500 000
B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	45 589 000	128 001 540	128 001 540
B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
B8.	Finanszírozási bevételek - működési összesen:	978 180 013	1 161 039 766	1 137 403 148
	<i>Finanszírozás halmozódás miatti korrekció</i>	<i>-932 591 013</i>	<i>-1 033 038 226</i>	<i>-1 009 401 608</i>
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	1 262 355 898	1 481 889 261	1 460 235 820
K1.	Személyi juttatások	623 913 000	724 777 651	702 008 467
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 363 254	94 824 545	94 937 311
K3.	Dologi kiadások	522 746 331	610 905 271	612 008 248
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000
K502.	Elvonások és befizetések	0	9 135 078	9 135 078
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	33 133 313	33 625 313	33 625 313
K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K512.	Tartalékok	0	4 000 000	4 000 000
K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	33 133 313	46 760 391	46 760 391
K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0	0
K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
	<i>Finanszírozás halmozódás miatti korrekció</i>	<i>-932 591 013</i>	<i>-1 033 038 226</i>	<i>-1 009 401 608</i>
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	1 262 355 898	1 477 467 858	1 455 914 417

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

Rovatrendre hivatkozás	Társulás FELHALMOZÁSI MÉRLEG	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
B2.	<i>Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:</i>	0	0	0
B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	100 000
B5.	<i>Felhalmozási bevételek összesen:</i>	0	0	100 000
B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:</i>	0	0	0
B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0	0
B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0	0	0
B8.	<i>Finanszírozási bevételek - felhalmozási célú összesen:</i>	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	0	0	100 000
K6.	Beruházások	0	4 421 403	4 421 403
K7.	Felújítások	0	0	0
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	0	4 421 403	4 421 403

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás ÖSSZESÍTŐ
2024. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Társulási ÖSSZESÍTŐ	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0	4 567 539	4 567 539
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	969 284 326	1 076 715 139	1 054 058 721
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	969 284 326	1 081 282 678	1 058 626 260
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	4 777 417	4 777 417
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 330 000	7 330 000	7 330 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
7.	B405.	Ellátási díjak	226 905 896	227 193 512	227 645 318
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	6 214 259	6 214 259
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	14 955 000	14 955 000
10.	B408.	Kamatbevételek	5 000 000	11 138 949	11 190 086
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
12.	B411.	Egyéb működési bevételek	0	995 906	995 940
	B4.	Működési bevételek összesen:	247 482 572	272 605 043	273 108 020
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	100 000
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	100 000
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	500 000
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	500 000
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	45 589 000	128 001 540	128 001 540
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0	0
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0	0	0
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	978 180 013	1 161 039 766	1 137 403 148
		Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-932 591 013	-1 033 038 226	-1 009 401 608
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 262 355 898	1 481 889 261	1 460 335 820
22.	K1.	Személyi juttatások	623 913 000	724 777 651	702 008 467
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 363 254	94 824 545	94 937 311
24.	K3.	Dologi kiadások	522 746 331	610 905 271	612 008 248
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések	0	9 135 078	9 135 078
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 133 313	33 625 313	33 625 313
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
29.	K512.	Tartalékok	0	4 000 000	4 000 000
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	33 133 313	46 760 391	46 760 391
30.	K6.	Beruházások	0	4 421 403	4 421 403
31.	K7.	Felújítások	0	0	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0	0
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
		Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	-932 591 013	-1 033 038 226	-1 009 401 608
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 262 355 898	1 481 889 261	1 460 335 820
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	121	121	121
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0

Tatai Kistérségi Többcélú Társulás
2024. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Kistérségi Többcélú Társulás	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei		4 567 539	4 567 539
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	966 324 326	1 067 263 539	1 043 626 921
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	966 324 326	1 071 831 078	1 048 194 460
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke			
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek			
7.	B405.	Ellátási díjak			
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
10.	B408.	Kamatbevételek	0	570 326	570 326
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
12.	B411.	Egyéb működési bevételek			
	B4.	Működési bevételek összesen:	0	570 326	570 326
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése			
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése			
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:			
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:			
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:			
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	0	5 553 488	5 553 488
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási			
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési			
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási			
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	0	5 553 488	5 553 488
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	966 324 326	1 077 954 892	1 054 318 274
22.	K1.	Személyi juttatások			
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
24.	K3.	Dologi kiadások	600 000	2 723 814	2 723 814
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
26.	K502.	Elvonások és befizetések		4 567 539	4 567 539
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 133 313	33 625 313	33 625 313
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
29.	K512.	Tartalékok		4 000 000	4 000 000
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	33 133 313	42 192 852	42 192 852
30.	K6.	Beruházások			
31.	K7.	Felújítások			
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:			
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése		0	0
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	966 324 326	1 077 954 892	1 054 318 274
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0

Intézményi Összesítő
2024. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Intézményi Összesítő	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 960 000	9 451 600	10 431 800
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	2 960 000	9 451 600	10 431 800
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 616 000	4 777 417	4 777 417
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 330 000	7 330 000	7 330 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
7.	B405.	Ellátási díjak	226 905 896	227 193 512	227 645 318
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	6 214 259	6 214 259
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	14 955 000	14 955 000
10.	B408.	Kamatbevételek	5 000 000	10 568 623	10 619 760
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
12.	B411.	Egyéb működési bevételek	0	995 906	995 940
	B4.	Működési bevételek összesen:	247 482 572	272 034 717	272 537 694
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	100 000
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	100 000
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	500 000
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	500 000
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	45 589 000	122 448 052	122 448 052
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási	0	0	0
20.	B8161.	Központi, irányító szervei támogatás - működési	932 591 013	1 033 038 226	1 009 401 608
21.	B8162.	Központi, irányító szervei támogatás - felhalmozási	0	0	0
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	978 180 013	1 155 486 278	1 131 849 660
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 228 622 585	1 436 972 595	1 415 419 154
22.	K1.	Személyi juttatások	623 913 000	724 777 651	702 008 467
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 363 254	94 824 545	94 937 311
24.	K3.	Dologi kiadások	522 146 331	608 181 457	609 284 434
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések	0	4 567 539	4 567 539
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
29.	K512.	Tartalékok	0	0	0
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	4 567 539	4 567 539
30.	K6.	Beruházások	0	4 421 403	4 421 403
31.	K7.	Felújítások	0	0	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
34.	K915.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése	0	0	0
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 228 622 585	1 436 972 595	1 415 419 154
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	121,0	121,0	121,0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0

Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona
2024. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei			
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke			
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	600 000	600 000	600 000
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 330 000	4 330 000	4 330 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek			
7.	B405.	Ellátási díjak	206 717 000	206 717 000	206 717 000
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
10.	B408.	Kamatbevételek	5 000 000	9 600 000	9 600 000
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
12.	B411.	Egyéb működési bevételek			
	B4.	Működési bevételek összesen:	216 647 000	221 247 000	221 247 000
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése			
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése			
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési	45 589 000	113 857 257	113 857 257
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási			
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	419 277 131	446 173 841	446 173 841
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási			
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	464 866 131	560 031 098	560 031 098
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	681 513 131	781 278 098	781 278 098
22.	K1.	Személyi juttatások	341 289 000	373 277 007	373 277 007
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 921 800	47 688 039	47 688 039
24.	K3.	Dologi kiadások	296 102 331	359 408 952	359 408 952
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000
26.	K502.	Elvonások és befizetések			
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
29.	K512.	Tartalékok			
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0	0
30.	K6.	Beruházások		704 100	704 100
31.	K7.	Felújítások	0	0	0
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése			
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	681 513 131	781 278 098	781 278 098
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	59	59	59
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0

Szociális Alapellátó Intézmény
2024. évi költségvetése

Sorszám	Rovatrendre hivatkozás	Szociális Alapellátó Intézmény	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
	B12.	Elvonások és befizetések bevételei			
1.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 960 000	9 451 600	10 431 800
	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	2 960 000	9 451 600	10 431 800
2.	B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
	B2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen:	0	0	0
3.	B401.	Áru és készletértékesítés ellenértéke			
4.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke -jelzőrendszer	2 016 000	4 177 417	4 177 417
5.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000	3 000 000
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek		0	0
7.	B405.	Ellátási díjak	20 188 896	20 476 512	20 928 318
8.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 630 676	6 214 259	6 214 259
9.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése		14 955 000	14 955 000
10.	B408.	Kamatbevételek		968 623	1 019 760
11.	B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0
12.	B411.	Egyéb működési bevételek		995 906	995 940
	B4.	Működési bevételek összesen:	30 835 572	50 787 717	51 290 694
13.	B51.	Immateriális javak értékesítése			
14.	B52.	Ingatlanok értékesítése			
15.	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			100 000
	B5.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	100 000
16.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			500 000
	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	500 000
17.	B73.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	0	0
18.	B81311.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési		8 590 795	8 590 795
19.	B81312.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - felhalmozási			
20.	B8161.	Központi, irányító szervi támogatás - működési	513 313 882	586 864 385	563 227 767
21.	B8162.	Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási			
	B8.	Finanszírozási bevételek összesen:	513 313 882	595 455 180	571 818 562
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	547 109 454	655 694 497	634 141 056
22.	K1.	Személyi juttatások	282 624 000	351 500 644	328 731 460
23.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 441 454	47 136 506	47 249 272
24.	K3.	Dologi kiadások	226 044 000	248 772 505	249 875 482
25.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
26.	K502.	Elvonások és befizetések		4 567 539	4 567 539
27.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
28.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
29.	K512.	Tartalékok			
	K5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:		4 567 539	4 567 539
30.	K6.	Beruházások		3 717 303	3 717 303
31.	K7.	Felújítások			
32.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
33.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:			
34.	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
35.	K916.	Pénzeszközök betétként elhelyezkedése			
	K9.	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0
		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	547 109 454	655 694 497	634 141 056
36.		Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	62,0	62,0	62,0
37.		Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0

**Tatai Kistérség Többcélú Társulás költségvetésében
2024. évi pénzeszköz átvételek**

Sor- szám	Megnevezés	B16 - Pénzeszköz átvétel jogcíme	2024 évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
	Kinek	<i>Pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről</i>			
1	helyi önkormányzat- tól	Tagönkormányzatok hozzájárulása	30 773 313	30 773 313	30 773 313
2	helyi önkormányzat- tól - B8161	Tata Város Önkormányzatától - Időskorúak Otthona állami támogatás átvétele	419 277 131	446 173 841	446 173 841
3	helyi önkormányzat- tól - B8161	Tata Város Önkormányzatától - Szociális Alapellátó Intézmény állami támogatás és Tata Város Önkormányzatától kiegészítő támogatás átvétele	513 313 882	586 864 385	563 227 767
4	elkülönített állami pénzalapokból B16 SZAI- Jelző	Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladat ellátására	2 960 000	3 452 000	3 452 000
		B 16 - Pénzeszköz átvétel államháztartáson belül összesen	966 324 326	1 067 263 539	1 043 626 921

Tatai Kistérség Többcélú Társulás
2024. évi pénzeszköz átadások

Sor-szám	Megnevezés	K 506 Pénzeszköz átadás jogcíme	2024. évi Eredeti előirányzat (Ft)	2024 évi III. decemberi előirányzat módosítás (Ft)	2024 évi IV. előirányzat módosítás (Ft)
	Kinek	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre			
1	központi költségvetési szervnek	Szent Borbála Kórháznak gyermek szakrendelésre	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3	helyi önkormányzatnak	Tata Város Önkormányzatának belső ellenőrzési tevékenységre	1 836 500	1 836 500	1 836 500
4	helyi önkormányzatnak	Tata Város Önkormányzatának utalandó Társulás működésére és az infrastrukturális háttér biztosítására	22 390 255	22 390 255	22 390 255
5	helyi önkormányzatnak	Tatabánya Város Önkormányzatának fogászati ügyelet ellátására	3 946 558	3 946 558	3 946 558
7	társulás intézményének	Szociális Alapellátó Intézménynek jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatáshoz pénzeszköz továbbadása	2 960 000	3 452 000	3 452 000
		Pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre összesen	33 133 313	33 625 313	33 625 313

IV/2-3/2024. előterjesztés 7. melléklete

IV/1-36/2024. előterjesztés 7. melléklete

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetéséhez számítások

2023. évi 369 Ft/fő összegről *6% emelés = **391 Ft/fő 2024-ben**

Társulási megállapodás alapján fizetendő tagdíj 2024-

39 451 fő * 391 Ft/fő = **15 425 341** ben

Kiadás **30 773 313**

15 347 972 hiány 2024-es évre

Település neve	Települések állandó lakosság száma 2023.01.01-jén - tagönkormányzati hozzájárulás számításához	Települések lakónépessége 2023. január 1-jén	Tata - Belső ellenőrzési tevékenység	Társulás működési és infrastrukturális háttér költségei	Társulás dologi kiadás költségei (bankköltség, könyvelőprogram, koszorú, szakértői díjak)	Fogászati ügyelet Tatabányán (26 Ft/lakosság jan1- máj31-ig és jún1-dec31-ig 150 Ft/lakos) A lakónépesség 2023.01.01-jén 39.956 fő	Csecsemő - és gyermekszakrendelés (Szent Borbála Kórház)	Összes költség 2024-re	Települési önkormányzatok által 2024. évben fizetendő hozzájárulása szerződés alapján	Összes költség és tagdíj bevétel különbözetének felosztása 31 077 229 Ft -15 425 341 Ft= 15 651 888 Ft	Települések által fizetendő tagdíj összesen 2024-ben (2 részletben : márc 31-ig és szept. 30-ig)
Tata	22 833	23 757	1 062 909	12 958 777	347 261	2 284 144	1 157 537	17 810 627	8 927 703	8 882 924	17 810 627
Baj	2 907	2 884	135 325	1 649 856	44 212	290 807	147 373	2 267 573	1 136 637	1 130 936	2 267 573
Dunaalmás	1 803	1 766	83 932	1 023 285	27 421	180 367	91 405	1 406 410	704 973	701 437	1 406 410
Dunaszentmiklós	576	565	26 814	326 906	8 760	57 621	29 201	449 302	225 216	224 086	449 302
Kocs	2 719	2 642	126 573	1 543 157	41 353	272 000	137 842	2 120 926	1 063 129	1 057 797	2 120 926
Naszály	2 484	2 401	115 634	1 409 784	37 779	248 492	125 928	1 937 617	971 244	966 373	1 937 617
Neszmély	1 387	1 352	64 567	787 186	21 095	138 751	70 315	1 081 914	542 317	539 597	1 081 914
Szomód	2 396	2 335	111 537	1 359 840	36 440	239 689	121 467	1 868 973	936 836	932 137	1 868 973
Tardos	1 748	1 675	81 372	992 070	26 585	174 865	88 616	1 363 508	683 468	680 040	1 363 508
Vértestolna	598	579	27 838	339 392	9 095	59 822	30 316	466 463	233 818	232 645	466 463
Összesen	39 451	39 956	1 836 500	22 390 255	600 000	3 946 558	2 000 000	30 773 313	15 425 341	15 347 972	30 773 313

Társulás dologi kiadások 2024-re	
05337 bankköltség	300 000
05321 könyvelőprogram+domain név 1900/év	170 000
05351 előzetes ÁFA	45 000
05312 koszorú	70 000
05336 Gerecse Naturpark díj	15 000

1 836 580

Összesen	600 000
----------	---------