

III. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről.

Előterjesztő : Tinyó Ottó
polgármester

Előterjesztést készítette: Dr Herczeg Tibor
jegyző

Fóris Józsefné
gazd. főmunkatárs

Az előterjesztés melléklete: A bevételek és kiadások időarányos teljesülésének bemutatása.

Az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetét bemutató tájékoztatás **bevételek és kiadások teljesülését** mutató mellékletei szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei **a költségvetési rendelet szerint teljesültek.**

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, 2009. szeptember 30-i állapotot tükröznek. Az ezt követően megvalósult költségvetési folyamatokról, az éves költségvetési beszámoló tartalmaz majd teljeskörű információt.

Az önkormányzat 2009. I-III. negyedévi gazdálkodása során, **folyamatos likviditási problémákkal** küzdött, melyet jelentősen befolyásoltak - a számottevő saját bevétel hiánya és az elégtelen állami finanszírozás mellet - az előző évekről áthúzódó kötelezettségek.

Az önkormányzat gazdálkodási nehézségeinek megoldására a 2009. július hónapban ismételtén igényelte és folyamatosan használta a 7.000 E Ft-os **folyószámlahitelkeretet.** Ez a hitelkeret tette lehetővé a fizetőképesség megőrzését, megfelelő ütemezés mellett, a kötelezettségek teljesítését.

Az önkormányzat I-III. negyedév során is, 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 – az előző évekről áthúzódó ÉHG Zrt. követelés kivételével – **30 napon túli tartozással,** jellemzően **nem rendelkezett.**

Bevételek:

A félévi összes bevétel és kiadás számított különbözete 5.546.- E Ft, azt a téves következtetést engedi feltételezni, mely szerint az önkormányzat gazdálkodásában pozitív egyensúly tapasztalható. Ezzel szemben azonban szeptember 30-án -9.450.- E Ft volt az önkormányzat likviditási egyenlege. Ugyanakkor a bevételek között szerepel a szeptember havi nettó finanszírozás összege, mely 354- E Ft volt; viszont a szeptember hóra járó nettó illetmények, már október hónapban jelentkeznek kiadásként, 3.528- E Ft összeggel.

Így egyértelműen megállapítható, hogy az önkormányzat **I-III. negyedéves bevételei nem fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat.**

I-III.

Az **ÁLLAMI TÁMOGATÁS, AZ ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK ÉS A FEJEZETEKTŐL ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK** a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A **központosított pótelőirányzatok** (mozgáskorlátozott támogatás, közhasznú támogatás, EP választás, stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

IV.

A **FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEKNÉL** a Múcsonyban található, részletfizetési kedvezményrel értékesített bérlakások vételára, valamint képviselő-testületi döntés alapján értékesített ingatlanok (TIGÁZ gázfogadó-állomás-, elkerülő út területe) vételára szerepel.

A **Szuhakálló Községért Közalapítvány** 700 E Ft összegű támogatást adott át az önkormányzatnak.

Az **ISPA önrész** a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás által megvalósított projekt, önkormányzati hozzájárulását hivatott fedezni, mely sem a bevételi, sem a kiadási oldalon nem teljesült.

A **közüntézmények akadálymentesítésére** irányuló projektek lezárultak; az önkormányzatot a támogatási szerződések alapján megillető, 2009. évre áthúzódó támogatási összegek, a finanszírozási szabályok szerint maradéktalanul folyósításra kerültek.

A **tagintézmények 2008. évi működésének elszámolásából** keletkező bevétel, a képviselő-testület döntése értelmében, felhalmozási célú bevétel. Felhasználása az I-III. negyedévben nem realizálódott, az összeg maradéktalanul, elkülönített számlán került elhelyezésre.

V.

Az **INTÉZMÉNYI BEVÉTELEK** időarányosan túlteljesültek. Ennek oka, az itt található jelentős mértékű **áfa-bevétel**, az akadálymentesítéshez társuló, fordított áfa fizetési szabályok miatt jelentkezik. A Községháza és az Egészségház akadálymentesítése során, az építési beruházás áfáját, az önkormányzatnak közvetlenül az APEH felé kellett megfizetnie, nem a vállalkozó irányába. Az ÁFA összegére is vonatkozott azonban, a 90%-os támogatás, így azt a VÁTI Kht. az önkormányzat részére, utólagosan megtérítette.

Az **étkezési térítési díjak** a szociális étkezésből, az alkalmazotti- és vendégétkezésből befolyó bevételeket tartalmazzák. Az **iskolai és óvodai gyermek- alkalmazotti** étkeztetés székhely intézmények által megfizetett költségei az átvett pénzeszközök között szerepelnek, a tagintézmények által vásárolt étkeztetési szolgáltatás sorokon.

VI.

A **SAJÁT BEVÉTELEK** közül valamennyi a tervezettnek megfelelően realizálódott.

A **helyi adók** II. félévi bevételei közül – a szeptember 15-i befizetési határidő ellenére – jelentős összeg szeptember 30-át követően került az adózók által befizetésre. A helyi

adók befizetésénél egyértelműen érezhető a gazdasági válság hatása. Megnőtt azon adózók száma, akik adóéven belüli tartozást halmoztak fel (II. félévi vagy éves adó). A magánszemélyek mellett, egyre nagyobb arányú a helyi érdekeltségű gazdasági társaságok, vállalkozások hátralékba esése. Valamennyi hátralékos felszólítása megtörtént. 2009. szeptember 15-ét követően 126 fő természetes személy és 12 db vállalkozás részére került fizetési felszólítás postázásra, adótartozás miatt. A tartozását önként rendezni kívánók irányába, megfelelő toleranciával, valamennyi lehetőség biztosításra kerül, a végrehajtás elkerülése érdekében. Az így sem teljesítőkkal szemben azonban a végrehajtási eljárás megindul.

A **megkeresésre behajtott bírságok** beszédése (a helyi és más szabálysértési hatóságok által, szuhakállói lakosokra kiszabott, időben meg nem fizetett pénzbírságok) 2009. I. évben is jó hatásfokkal működik, melyet az ezen a jogcímen keletkezett bevétel nagyságrendje (915 E Ft) is tanúsít.

Működési hitel felvételére – a folyószámlahitel mellett - a forráshiány fedezése végett nem került sor.

Likvidhitelként a megváltozott számviteli követelményeknek megfelelően, az első három negyedév utolsó napjain fennálló folyószámlahitel összegét kell szerepeltetni. Március 31-én ez 4.784 E Ft, június 30-án 2.766 E Ft, szeptember 30-án pedig 1.900 E Ft. Ez az összességében 9.450 E Ft szerepel a bevételek és a kiadások között is.

Kiadások:

A **kiadási oldal 81%-os teljesítése**, tükrözi a gazdálkodási lehetőséget és módot. Azokon a szakfeladatokon illetve szakfeladaton belüli kiadásnemeken, ahol időarányosan magasabb felhasználás látszik, az elvégzett munkák, tevékenységek, feladatok jellegéből, időzítéséből adódik a túllépés.

Az önkormányzat I-III. negyedévi költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy a képviselő-testület által meghatározott kiadások egy része teljesült, forrás hiányában. A kiadások szinte csak az önkormányzati működéshez társultak, számottevő új fejlesztési, felhalmozási feladat megvalósítására, forrás hiányában nem került sor.

Az önkormányzat I-III. negyedévi költségvetésének teljesülése alapján megállapítható, hogy a tervezett költségvetés éves szinten végrehajtható, a szükségessé vált módosítások, belső átcsoportosítások elvégzésével.

A költségvetés kiadási oldalának I-III. negyedévi teljesülését, az alábbiak jellemzik, **kiadásnemenként:**

I.

A **SEMÉLYI JUTTATÁS** és az azokhoz kapcsolódó **JÁRULÉK KIADÁSOK** időarányosan (72 illetve 71%) teljesültek.

II.

Több szakfeladat **DOLOGI KIADÁSAIT** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az I-III. negyedévben, melyek az év folyamán már nem várhatók, így: pl. a

közcélú foglalkoztatás beindításával és megszervezésével kapcsolatos kiadások, szerszám- eszköz- és anyagbeszerzés; valamint a juniálishez, idősök estjéhez stb. kapcsolódó kiadások. A dologi kiadások ugyanakkor összességükben időarányosan megfelelően (72 %) teljesültek

III.

A **PÉNZESKÖZÁTADÁSOK** teljesülését a **2/a. sz. melléklet** részletesen tartalmazza. Azon kiadások teljesülése, amelyek az I-III. negyedévben nem realizálódtak, évvégéig várható. Az időarányosan rendkívül alacsony (31 %) teljesítés elsődleges oka, hogy az 1.906 E Ft előirányzatból 999 E Ft-tal szereplő ISPA önrész, technikai teljesítése valószínűleg az év hátralévő részében realizálódik. A **családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat** feladatainak ellátására, a 2008. november, december havi elmaradt finanszírozás került teljesítésre, az ormosbányai SZBTÖSZ Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálatára felé. 2009. februárjától, a normatív támogatást, Sajókaza, mint székhely önkormányzat igényli közvetlenül a feladatellátásra (ezért került sor, 803 E Ft normatíva lemondására).

IV.

A **TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK** éves előirányzatának I-III. negyedévi felhasználását részletesen mutatja be a 2/a. sz. melléklet. Ezen jogcímen –elsősorban egyszeri kiadásként jelentkező, pótelőirányzatból fedezett – kiadások (mozgáskorlátozottak támogatása, egyszeri gyermekvédelmi kedvezmény, beiskolázási támogatások, stb.) már teljesültek, ez okozza az időarányosan magasabb teljesítést (87%).

V.

A **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** éves előirányzatának I-III. negyedévi felhasználását részletesen mutatja be a 2/a. sz. melléklet, időarányos teljesítéssel (70%).

VI.

A **HITELTÖRLESZTÉS** az iskolaberuházáshoz kapcsolódó célhitelek törlesztésének teljesülését és számviteli szempontból a folyószámlahitel 2008. dec.31-i (5.739 E Ft); 2009. március 31-i (4.784 E Ft) és június 30-i (2.766 E Ft) egyenlegét tartalmazza.

A költségvetés kiadási oldalának I-III. negyedévi teljesülését, az alábbiak jellemzik **szakfeladatonként:**

INTÉZMÉNYI ÉTKEZTETÉS

A **dologi kiadások** esetében az I. félévben tapasztalt időarányos túlteljesítés, normalizálódott, tekintettel a gyermekétkeztetés sajátosságaira (nyári szünet). A szakfeladat teljesítése időarányosan megfelelő (75%).

UTAK LÉTESÍTÉSE, FELÚJÍTÁSA

Nem teljesült kiadás.

ÖNKORMÁNYZAT IGAZGATÁSI TEVÉKENYSÉGE

A **személyi juttatások és kapcsolódó járulékok** I. félévi időarányos túlteljesítését, egalizálta, a költségvetési rendelet módosításával a polgármester részére járó jubileumi jutalom, valamint a jegyző részére megállapított, 1 havi fizetésének megfelelő jutalom előirányzatba helyezése. A **dologi kiadásoknál** a Községháza akadálymentesítéséhez kapcsolódó, 1.436 E Ft fordított áfa a dologi kiadásoktól a **felhalmozási kiadások** közé került, átcsoportosítással. A felhalmozási előirányzathoz az akadálymentesítéshez kapcsolódó kiadások teljesültek. A Hivatal riasztó-rendszerének létesítése, és az informatikai hálózat kiépítése október-november hónapokban valósult meg. 2009. év során a riasztó-rendszer számlájának, illetve a hálózat létesítés I. részszámlájának teljesítése várható.

CSALÁDSEGÍTÉS

Az ormosbányai SZBTÖSZ Családsegítő- és Gyermejjóléti Szolgálatára felé, a 2008. november, december havi elmaradt finanszírozás került teljesítésre.

EU PARLAMENTI VÁLASZTÁS

A feladatellátáshoz a 7/2009.(II.25.) ÖM rendelet szerinti normatívák és tételek felhasználását tartalmazzák a szakfeladat kiadásai.

VÁROS- ÉS KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS

A **személyi juttatás** és az azokhoz kapcsolódó **járulék kiadások** időarányosan 65%-os nagyságban teljesültek. A közcélú foglalkoztatásra a közfoglalkoztatási tervben meghatározottak szerint került sor. A **dologi kiadásoknál** jelentkeznek a közcélú foglalkoztatás beindításával és megszervezésével kapcsolatos kiadások. A szakfeladat időarányos alulteljesítettsége (55%) elsősorban, a szakfeladatra tervezett **a felhalmozási kiadások** elmaradásával magyarázható.

KÖZVILÁGÍTÁSI FELADATOK

A teljesített közvilágítási számlákat tartalmazza a kiadás.

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

Az iskolaberuházáshoz kapcsolódó célhitelek törlesztésének teljesülését és a folyószámlahitel 2008. évvégi és 2009. I-II. negyedévi összegének egyenlegét tartalmazza a szakfeladat.

EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÁS

Az Egészségház akadálymentesítésének fordított áfája (1.345 E Ft) a dologi kiadásoktól a **felhalmozási kiadások** közé került, átcsoportosítással. **Felhalmozási kiadás**, a megvalósult akadálymentesítési beruházás. Ez okozza az időarányosan maga teljesülést (91%).

VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

A szakfeladat kiadásai időarányosan megfelelően teljesültek (73%).

RENDSZERES PÉNZBELI ELLÁTÁSOK

A **támogatások és egyéb juttatások** időarányos túlteljesülésének oka, az aktív korúak ellátásának évközbeni átalakítása. Az arra jogosultak 2009. március 31-ig rendszeres szociális támogatásban részesültek, 2009. április 1-től vagy közfoglalkoztatásban vesznek részt, vagy rendelkezési állási támogatásra jogosultak (2/a.sz. mell).

SZOCIÁLIS ÉTKEZTETÉS

A szakfeladat kiadásai időarányosan megfelelően teljesültek (74%).

ESETI PÉNZBELI ELLÁTÁSOK

A teljesített kiadásokat a 2/a. sz. melléklet tartalmazza (II. Támogatás és egyéb juttatás, 7. ponttól)

KÖZTISZTASÁGI TEVÉKENYSÉG

Az időarányosan alacsonyabb teljesítést (58%), az előző évekről áthúzódó (bruttó:2.064 E Ft), 2009. évben még nem teljesített számlatartozás okozza. Az ÉHG Zrt. valamennyi 2009. évi számlája kiegyenlítésre került.

MŰVELŐDÉSI HÁZAK TEVÉKENYSÉGE

A **dologi kiadások** között szerepelnek a Juniális, az Idősek estjének dologi, a tervezett Községi Karácsony költségei.

ESETI GYERMEKVÉDELMI ELLÁTÁS

A gyermekek védelméről szóló 1997. évi XXXI. tv 20/A §-a alapján, 2009. augusztus hóban folyósított, egyszeri 5.800 Ft/fő összegű ellátás.

Határozati javaslat:

/2009.(XI.19.) számú Képviselő-testületi határozat

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről.

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről szóló tájékoztatást a jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

Szuhakálló községi Önkormányzat Képviselő-testülete
az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásának háromnegyedéves
helyzetéről szóló tájékoztatást

134.571 E Ft bevétellel

ebből

45.784 e Ft	állami támogatás
28.591 e Ft	átengedett központi adók
10.166 e Ft	működési célú pénzeszköz átvétel
21.016 e Ft	felhalmozási és tőke jellegű bevétel
6.246 e Ft	intézményi bevétel
13.318 e Ft	saját bevétel
9.450 e Ft	likvid hitel

129.025 E Ft kiadással

ebből

38.913 e Ft	személyi jellegű kiadás
10.318 e Ft	munkaadókat terhelő járulékok
28.505 e Ft	dologi jellegű kiadás
585 e Ft	pénzeszköz átadás (működési)
- e Ft	pénzeszköz átadás (felhalmozási)
17.736 e Ft	támogatás, pénzbeli juttatás
18.608 e Ft	felhalmozási célú kiadás
13.289 e Ft	hitel visszafizetés – likvid
1.071 e Ft	- felhalmozási

hagyja jóvá.

Bevételek 2009. I-III. negyedévben

Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
I. Állami támogatás:	50.671	45.784
1) lakossághoz kötött	6.659	5.439
2) feladatmutatóhoz kötött	12.634	9.610
3) egyes szociális feladatok	30.406	29.527
4) központosított támogatás (kereset kiegészítés, óvodáztatási támogatás)	972	1.191
5) előző évi visszatérülés (kereset kiegészítés)	-	17
II. Átengedett központi adók:	37.035	28.591
1) személyi jövedelemadó	6.909	5.334
2) jövedelem különbség mérséklése	30.126	23.257
III. Átvett pénzeszközök:	13.951	10.166
1) TB finanszírozás	2.755	2.115
2) mozgáskorlátozottak támogatása	434	434
3) közhasznú foglalkoztatás tám.	1.923	1.923
4) EU parlamenti választás	314	314
5) Közoktatási intézmények által vásárolt étkezési szolgáltatás Ádám Jenő Általános Iskola	3.841	2.185
Kazincbarcikai Összevont Óvodák	2.983	1.525
6) Jövedelem különbség mérséklése	332	332
7) Pályakezdő védőnő támogatása	725	594
8) Közalapítványtól átvett támogatás	-	100
9) Gyermekvédelmi támogatás	644	644
IV. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:	26.590	21.016
1) önkormányzati bérlakások, ingatlanok értékesítése,	1.262	1.263
2) közalapítványtól átvett támogatás	-	700
3) ISPA önrész	999	-
4) akadálymentesítés támogatás	18.857	18.792
5) ingatlanértékesítés áfája	-	261
6) Tagintézmények 2008. évi közös fenntartásának elszámolása	5.472	-

Bevételek 2009. I-III. negyedévben

Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
V. Intézményi bevételek:	5.230	6.246
1) étkezési térítési díjak	1.998	1.145
2) vízdíj, gondozási díj, fűtés, telefon, áram	600	384
3) bérleti díjak, lakbér	633	545
4) ÁFA	1.884	3.837
5) kamatbevételek	-	87
6) pótlék bevétel	115	248
VI. Saját bevételek:	13.038	13.318
1) vállalkozók kommunális adója	132	131
2) magánszemélyek komm. adója	4.620	4.293
3) gépjárműadó	4.240	4.699
4) iparűzési adó	2.494	3.052
5) egyéb bevételek (igazgatási szolg. díj, zsidó temető)	552	228
6) szabálysértési bírságok, megkeresésére behajtott bírságok	1.000	915
Forrás kiegészítő hitel:	12.599	9.450
1) működési hitel	12.599	-
2) likvid hitel	-	9.450
Bevételek összesen:	159.114	134.571
Bevételek teljesülése		85 %

Bevételek 2009. I-III. negyedévben**Térítési díj bevételek**

Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
I. Intézményi térítési díjak:		
1) vendégebéd, alkalmazott térítési díj	1.127	730
2) szoc. étk. térítési díj	871	415
Bevétel összesen:	1.998	1.145
ÁFA	400	286

Kiadások 2009. I-III. negyedév

Szakfeladat megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadókat terh. Jár.		Dologi kiadás		Pénzeszköz átadás		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiadás		Hitel		Összes kiadás		%
	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	
Intézményi étkeztetés	5069	3858	1567	1126	10344	7766									16980	12750	75%
Utak létesítése felújítása					250										250		
Önkorm. Igazg. tevékenysége	24938	19090	6862	5148	10970	7918					11697	9446			54467	41602	76%
Családsegítés							73	145							73	145	199%
EU parlamenti választás	186	185	58	56	70	73									314	314	100%
Város és község gazd.szolg.	19183	12418	4261	2642	3091	2993	1736	364			5924	452	1960	1071	36155	19940	55%
Közvilágítási feladatok					1920	1488									1920	1488	78%
Finanszírozási műveletek													13289			13289	
Egészségügyi ellátás					1950	1356					9093	8710			11043	10066	91%
Védőnői szolgálat	3035	2298	928	696	1280	827	97	76							5340	3897	73%
Rendszeres pénzb. ellátások			435	290					18161	15604					18596	15894	85%
Szociális étkeztetés	1386	1064	430	360	1569	1079									3385	2503	74%
Eseti pénzbeni ellátások						20			1566	1488					1566	1508	96%
Köztisztasági tevékenység					7081	4097									7081	4097	58%
Műv. Házak tevékenysége					1300	888									1300	888	68%
Eseti gyermekvéd. Ellát.									644	644					644	644	100%
Kiadás összesen:	53797	38913	14541	10318	39825	28505	1906	585	20371	17736	26714	18608	1960	14360	159114	129025	
%		72%		71%		72%		31%		87%		70%				81%	

Kiadások 2009. I-III. negyedévben

Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
I. Pénzeszköz átadás:	1.906	585
1) Közművelődési Társulás tagdíj	78	-
2) TÖOSZ tagdíj	17	22
3) Kistérségi Társulás tagdíj	444	222
4) SZBTÖOSZ tagdíj	44	44
5) Alapítványok támogatása	20	-
6) Gyermejköltségi- és Családsegítő Szolgálat ellátási díj	73	145
7) Hulladékkezelő Önk.Társulás tagdíj	111	43
8) Rudavölgyi Jegyzők Szakmai Egyesületének támogatása	11	11
9) Magyaro. Bányásztel. Orsz. Szöv.	12	12
10) Borsod-Torna-Gömör Egyesület támogatása	-	10
11) ISPA önrész	999	-
12) Iskola eü. támogatás	97	76
II. Támogatás és egyéb juttatás:	20.371	17.736
1) aktív korú nem foglalkoztatottak rendszeres szociális segélye	3.826	4.777
2) rendszeres szociális segély egyéb címen	1.044	508
3) rendelkezésre állási támogatás	8.087	6.429
4) ápolási díj	1.813	1.359
5) lakásfenntartási támogatás	2.795	2.314
6) időskorúak járadéka	596	217
7) köztemetés	100	-
8) közgyógyellátás	50	37
9) beiskolázási támogatás	422	346
10) bursa ösztöndíj	340	438
11) mozgáskorlátozottak támogatása	434	434
12) átmeneti segély	100	103

Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
13) temetési segély	100	90
14) óvodáztatási támogatás	20	40
15) gyermekvédelmi támogatás	644	644
III. Felhalmozási kiadások:	26.714	18.608
1) Informatikai hálózat hivatal	1.137	-
2) Hivatal riasztórendszer	697	-
3) MÁV terület átvétele	5.472	-
4) Akadálymentesítés Hivatal	9.863	9.446
5) Akadálymentesítés Egészségház	9.093	8.710
6) Emlékmű felújítás	252	252
7) Tervezési díj (Állomás, Vörösmarty út)	200	200
IV. Hiteltörlesztés:	1.960	14.360
1) iskola hitel	1.960	1.071
2) likvid hitel	-	13.289