

## Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testülete

### 5/2026.(V.28.) önkormányzati rendelete

#### a 2025. évi zárszámadásról

[1] Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a rendelet megalkotásával az önkormányzat és intézménye 2025. évi vagyoni, pénzügyi helyzetéről ad megbízható és valós képet. A feladatellátás általános értékelése során elmondható, hogy az önkormányzat legfontosabb feladata a 2025. év során is a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítása és a pályázatokban rejlő beruházási, finanszírozási lehetőségek felhasználása volt.

[2] Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete, az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### I. Fejezet

#### A rendelet hatálya

##### 1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, a polgármesterre, a Sajóivánkai Községi Konyhára, a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

### II. Fejezet

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

##### 2. §

(1) Sajóivánka község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetése **184.920.850 Ft** bevétellel teljesült.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 41 740 766 Ft,
- b) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 15 485 092 Ft,
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 4 912 595 Ft,
- d) közhatalmi bevételek 67 167 675 Ft,
- e) működési bevételek 9 580 752 Ft,
- f) felhalmozási bevételek 8 645 525 Ft,
- g) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 23 934 843 Ft,
- h) államháztartáson belüli megelőlegezések 13 453 602 Ft.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetése **155.637.784 Ft** kiadással teljesült.

(4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból

- a) személyi juttatások 43 525 904 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5 006 204 Ft,
- c) dologi kiadások 38 875 231 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 318 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 35 244 570 Ft,

- f) beruházások 292 354 Ft,
- g) felújítások 3 232 340 Ft
- h) finanszírozási kiadások 27 143 181 Ft.

(5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását az 1. melléklet tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bek. g. pontja szerinti, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(7) A 2025. évi költségvetési maradvány **29 283 066 Ft**. A maradvány-kimutatást a 3. melléklet tartalmazza.

(8) A 4. melléklet tartalmazza a (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(9) A (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását az 5. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtása során európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevétele és kiadása nem teljesült.

(11) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen - a 6. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen - a 7. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat a tárgyéven túli működési-, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezett.

(14) Az önkormányzat - az Áht. 23. § (2) f)-g) pontja szerint - a Gst. 8. § (2) bekezdésében szabályozott adósságot keletkeztető ügylettel és kezességvállalásból eredő kötelezettséggel nem rendelkezett 2025. év folyamán.

(15) Az önkormányzat által az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint nem nyújtott közvetett támogatásokat a költségvetési év során.

(16) A képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

(17) A 8. melléklet tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.

(18) A 9. melléklet tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.

(19) A 10. melléklet tartalmazza a vagyonkimutatást, a 11. melléklet pedig az eredménykimutatást.

(20) Az Önkormányzat 2025. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így a költségvetési beszámolója egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatást nem tartalmaz.

(21) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a költségvetési beszámoló ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmaz.

### III. Fejezet

#### A Sajóivánkai Községi Konyha költségvetésének teljesülése

##### 3. §

- (1) A Sajóivánkai Községi Konyha (a továbbiakban: Községi Konyha) 2025. évi költségvetése **20.704.104 Ft** bevétellel teljesült.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből
  - a) működési bevételek 5 837 510 Ft,
  - b) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 944 168 Ft,
  - c) központi, irányító szervi támogatás 13 922 426 Ft.
- (3) A Községi Konyha 2025. évi költségvetése **19.614.496 Ft** kiadással teljesült.
- (4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból
  - a) személyi juttatások 9 484 480 Ft,
  - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 123 948 Ft,
  - c) dologi kiadások 9 006 068 Ft.
- (5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a 12. melléklet tartalmazza.
- (6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását a 13. melléklet tartalmazza.
- (7) A 14. melléklet tartalmazza a (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.
- (8) A (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását a 15. melléklet tartalmazza.
- (9) A 2025. évi költségvetési maradvány **1.089.608 Ft**. A maradvány-kimutatást a 16. melléklet, az eredmény-kimutatást a 17. melléklet tartalmazza.
- (10) A 18. melléklet tartalmazza a költségvetési mérleget, közgazdasági tagolásban.
- (11) A 19. melléklet tartalmazza a vagyonkimutatást.

### IV. Fejezet

#### Záró rendelkezések

##### 4. §


Hatályát veszti az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.27.) önkormányzati rendelet.

##### 5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Seszták Ottó  
polgármester



  
Dr. Herczeg Tibor  
jegyző  
címzetes főjegyző

Kihirdetve: Sajóivánka, 2026. 05. 28.



**Dr. Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző



## Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 046 326	24 390 219	24 390 219
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 343 500	6 705 152	6 705 152
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	5 995 688	6 281 855	6 281 855
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	12 339 188	12 987 007	12 987 007
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 296 740	3 296 740
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 066 800	1 066 800
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>34 655 514</b>	<b>41 740 766</b>	<b>41 740 766</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 185 452	15 677 627	15 485 092
ebből: központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai	0	0	1 488 544
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	13 456 965
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	539 583
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>35 840 966</b>	<b>57 418 393</b>	<b>57 225 858</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	4 912 595	4 912 595
ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok	0	0	4 912 595
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>4 912 595</b>	<b>4 912 595</b>
Vagyon típusú adók	15 552 720	16 463 450	16 457 090
ebből: építményadó	0	0	262 500
ebből: telekadó	0	0	16 194 590
Értékesítési és forgalmi adók	53 315 821	53 433 227	49 961 565
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	49 961 565
Termékek és szolgáltatások adói	53 315 821	53 433 227	49 961 565
Egyéb közhatalmi bevételek	49 800	1 599 627	749 020
ebből: egyéb bírság	0	0	141 859
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	0	187 470
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>68 918 341</b>	<b>71 496 304</b>	<b>67 167 675</b>
Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 000 000	38 000
Szolgáltatások ellenértéke	916 116	6 219 016	6 085 662
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	388 077
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	2 555 774	2 547 833
ebből: államháztartáson belül	0	0	874 490
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 241 798	1 069 782	619 280
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 000	3 000	1 040
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 000	3 000	1 040
Egyéb működési bevételek	0	288 937	288 937
ebből: kiadások visszatérítései	0	0	205 091
<b>Működési bevételek</b>	<b>4 160 914</b>	<b>11 136 509</b>	<b>9 580 752</b>
Ingatlanok értékesítése	2 269 520	8 645 625	8 645 525
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>2 269 520</b>	<b>8 645 625</b>	<b>8 645 525</b>
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 114 320	4 114 320	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>4 114 320</b>	<b>4 114 320</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>115 304 061</b>	<b>157 723 746</b>	<b>147 532 405</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 534 470	23 934 843	23 934 843
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>23 534 470</b>	<b>23 934 843</b>	<b>23 934 843</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	12 329 806	13 453 602
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>23 534 470</b>	<b>36 264 649</b>	<b>37 388 445</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>23 534 470</b>	<b>36 264 649</b>	<b>37 388 445</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>138 838 531</b>	<b>193 988 395</b>	<b>184 920 850</b>

## Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Területfejlesztés igazgatása	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 390 219	24 390 219	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 705 152	6 705 152	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 281 855	6 281 855	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 987 007	12 987 007	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 296 740	3 296 740	0	0	0	0	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 066 800	1 066 800	0	0	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>41 740 766</b>	<b>41 740 766</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	15 485 092	1 488 544	539 583	0	12 319 053	1 137 912	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	1 488 544	1 488 544	0	0	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok	13 456 965	0	0	0	12 319 053	1 137 912	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	539 583	0	539 583	0	0	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>57 225 858</b>	<b>43 229 310</b>	<b>539 583</b>	<b>0</b>	<b>12 319 053</b>	<b>1 137 912</b>	<b>0</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 912 595	0	0	4 912 595	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	4 912 595	0	0	4 912 595	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>4 912 595</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 912 595</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vagyoni típusú adók	16 457 090	0	0	0	0	0	16 457 090
ebből: építményadó	262 500	0	0	0	0	0	262 500
ebből: telekadó	16 194 590	0	0	0	0	0	16 194 590
Értékesítési és forgalmi adók	49 961 565	0	0	0	0	0	49 961 565
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	49 961 565	0	0	0	0	0	49 961 565
Termékek és szolgáltatások adói	49 961 565	0	0	0	0	0	49 961 565
Egyéb közhatalmi bevételek	749 020	0	0	0	0	0	749 020
ebből: egyéb bírság	141 859	0	0	0	0	0	141 859
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	187 470	0	0	0	0	0	187 470
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>67 167 675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67 167 675</b>
Készletértékesítés ellenértéke	38 000	0	0	0	38 000	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	6 085 662	0	0	0	0	6 085 662	0
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	388 077	0	0	0	0	388 077	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 547 833	0	0	0	0	2 547 833	0
ebből: államháztartáson belül	874 490	0	0	0	0	874 490	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	619 280	0	0	0	0	619 280	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 040	0	0	0	0	1 040	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 040	0	0	0	0	1 040	0
Egyéb működési bevételek	288 937	0	0	0	0	288 937	0
ebből: kiadások visszatérítései	205 091	0	0	0	0	205 091	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>9 580 752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 000</b>	<b>9 542 752</b>	<b>0</b>
Ingatlanok értékesítése	8 645 525	0	0	0	0	8 645 525	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>8 645 525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 645 525</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>147 532 405</b>	<b>43 229 310</b>	<b>539 583</b>	<b>4 912 595</b>	<b>12 357 053</b>	<b>19 326 189</b>	<b>67 167 675</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 934 843	0	23 934 843	0	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>23 934 843</b>	<b>0</b>	<b>23 934 843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 453 602	13 453 602	0	0	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>37 388 445</b>	<b>13 453 602</b>	<b>23 934 843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>37 388 445</b>	<b>13 453 602</b>	<b>23 934 843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>184 920 850</b>	<b>56 682 912</b>	<b>24 474 426</b>	<b>4 912 595</b>	<b>12 357 053</b>	<b>19 326 189</b>	<b>67 167 675</b>

**Maradványkimutatás**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
Alaptevékenység költségvetési bevételei	147 532 405
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	128 494 603
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>19 037 802</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	37 388 445
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	27 143 181
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>10 245 264</b>
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>29 283 066</b>
<b>Összes maradvány</b>	<b>29 283 066</b>
<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>29 283 066</b>

## Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 152 074	18 919 952	18 919 952
Céljuttatás, projektprémium	656 200	706 200	705 270
Béren kívüli juttatások	262 500	262 500	262 500
Ruházati költségtérítés	75 188	75 188	75 188
Közlekedési költségtérítés	97 500	97 500	65 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	340 000	325 000	279 384
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>11 583 462</b>	<b>20 386 340</b>	<b>20 307 294</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	19 882 536	23 726 689	22 148 835
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 000 000	989 010	988 964
Egyéb külső személyi juttatások	0	106 530	80 811
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>20 882 536</b>	<b>24 822 229</b>	<b>23 218 610</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>32 465 998</b>	<b>45 208 569</b>	<b>43 525 904</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 104 953</b>	<b>5 278 778</b>	<b>5 006 204</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	4 834 840
ebből: rehabilitációs hozzájárulás	0	0	62 950
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	108 414
Szakmai anyagok beszerzése	446 850	446 850	314 956
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 400 000	7 219 490	6 832 672
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 846 850</b>	<b>7 666 340</b>	<b>7 147 628</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	60 000	17 320
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	180 000	230 000	187 200
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>180 000</b>	<b>290 000</b>	<b>204 520</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	5 677 480	6 177 480	5 871 303
Gázenergia szolgáltatás díja	528 158	858 668	534 540
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 065 004	1 034 495	815 639
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>7 270 642</b>	<b>8 070 643</b>	<b>7 221 482</b>
Bérelti és lízing díjak	410 880	447 089	447 089
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 919 306	1 919 306	1 887 600
Egyéb szolgáltatások	8 740 775	14 840 775	14 650 594
ebből: biztosítási díjak	0	0	1 678 037
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>18 341 603</b>	<b>25 277 813</b>	<b>24 206 765</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 920 877	6 767 677	6 625 433
Fizetendő általános forgalmi adó	1 000 000	668 000	668 000
Egyéb dologi kiadások	4 068 228	1 198 245	22 885
<b>Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>10 989 105</b>	<b>8 633 922</b>	<b>7 316 318</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>33 357 558</b>	<b>41 868 075</b>	<b>38 875 231</b>
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	1 400 000	2 332 000	2 318 000
ebből: települési támogatás	0	0	2 228 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>1 400 000</b>	<b>2 332 000</b>	<b>2 318 000</b>
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	7 175 037	19 938 503	19 938 503
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>7 175 037</b>	<b>19 938 503</b>	<b>19 938 503</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	13 862 536	14 272 727	14 214 587
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	400 000
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	2 492
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	77 906
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	13 522 477
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	211 712
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 120 100	1 120 100	1 091 480
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	300 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	791 480
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>22 157 673</b>	<b>35 331 330</b>	<b>35 244 570</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	3 500 000	3 500 000	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 937 008	3 937 008	230 200
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 007 993	2 007 992	62 154
<b>Beruházások</b>	<b>9 445 001</b>	<b>9 445 000</b>	<b>292 354</b>
Ingatlanok felújítása	16 358 413	20 890 677	2 975 840
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 416 773	5 640 484	256 500
<b>Felújítások</b>	<b>20 775 186</b>	<b>26 531 161</b>	<b>3 232 340</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>123 706 369</b>	<b>165 994 913</b>	<b>128 494 603</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	890 949	13 220 755	13 220 755
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	14 241 213	14 772 727	13 922 426
Belföldi finanszírozás kiadásai	15 132 162	27 993 482	27 143 181
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>15 132 162</b>	<b>27 993 482</b>	<b>27 143 181</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>138 838 531</b>	<b>193 988 395</b>	<b>155 637 784</b>

## Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzati és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Köztetető-fenntartás és -működtetés	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Központi költségvetési befizetések	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Településfejlesztési projektek és támogatások	Közvilágítás	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 919 952	0	0	0	0	0	10 348 914	0	0	0	1 425 770	0	2 800 244	0	4 345 024	0
Céljuttatás, projektpremium	705 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	294 483	0	410 787	0
Béren kívüli juttatások	262 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112 500	0	150 000	0
Ruházati költségtérítés	75 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 188	0
Közlekedési költségtérítés	65 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 000	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	279 384	0	35 055	0	0	0	92 359	0	0	0	8 650	0	91 560	0	51 760	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>20 307 294</b>	<b>0</b>	<b>35 055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 441 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 434 420</b>	<b>0</b>	<b>3 363 787</b>	<b>0</b>	<b>5 032 759</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	22 148 835	22 148 835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	988 964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	941 696	0	0	0	47 268	0
Egyéb külső személyi juttatások	80 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38 634	0	42 177	0	0	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>23 218 610</b>	<b>22 148 835</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>980 330</b>	<b>0</b>	<b>42 177</b>	<b>0</b>	<b>47 268</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>43 525 904</b>	<b>22 148 835</b>	<b>35 055</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 441 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 414 750</b>	<b>0</b>	<b>3 405 964</b>	<b>0</b>	<b>5 080 027</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>5 006 204</b>	<b>2 929 108</b>	<b>4 381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>685 433</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>305 796</b>	<b>0</b>	<b>397 937</b>	<b>0</b>	<b>683 549</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	4 834 840	2 860 069	4 381	0	0	0	622 483	0	0	0	305 796	0	381 062	0	661 049	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás	62 950	0	0	0	0	0	62 950	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	108 414	69 039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 875	0	22 500	0
Szakmai anyagok beszerzése	314 956	0	0	0	0	0	0	0	0	0	314 956	0	0	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 832 672	0	126 014	0	0	0	2 002 161	67 120	0	0	2 816 156	0	143 369	62 700	574 353	1 040 799
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>7 147 628</b>	<b>0</b>	<b>126 014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 002 161</b>	<b>67 120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 816 156</b>	<b>314 956</b>	<b>143 369</b>	<b>62 700</b>	<b>574 353</b>	<b>1 040 799</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	17 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 818	0	8 710	0	2 792	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	187 200	8 560	0	0	0	0	0	0	0	0	152 904	0	0	0	25 736	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>204 520</b>	<b>8 560</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>158 722</b>	<b>0</b>	<b>8 710</b>	<b>0</b>	<b>28 528</b>	<b>0</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	5 871 303	0	81 089	0	0	0	250 701	0	0	3 266 742	2 272 771	0	0	0	0	0
Gázenergia szolgáltatás díja	534 540	0	0	0	0	0	30 389	0	0	0	504 151	0	0	0	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	815 639	0	0	0	0	0	0	0	0	0	815 639	0	0	0	0	0
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>7 221 482</b>	<b>0</b>	<b>81 089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>281 090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 266 742</b>	<b>3 592 561</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Béreteti és lízing díjak	447 089	0	0	0	0	0	0	0	0	0	447 089	0	0	0	0	0
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	1 887 600	0	0	0	0	0	7 000	1 243 971	0	228 716	407 913	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	14 650 594	633 330	365 720	0	0	0	330 845	150 000	0	1 540 200	9 033 653	44 603	1 704 488	0	302 755	545 000
ebből: biztosítási díjak	1 678 037	633 330	0	0	0	0	67 993	0	0	0	755 586	0	0	0	221 128	0
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>24 206 765</b>	<b>633 330</b>	<b>446 809</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>618 935</b>	<b>1 393 971</b>	<b>0</b>	<b>5 035 658</b>	<b>13 481 216</b>	<b>44 603</b>	<b>1 704 488</b>	<b>0</b>	<b>302 755</b>	<b>545 000</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 625 433	0	72 225	0	0	0	672 605	394 494	0	1 301 479	3 316 576	56 769	197 142	16 929	169 277	427 937
Fizetendő általános forgalmi adó	668 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	668 000	0	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	22 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 368	0	2 517	0	0	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>7 316 318</b>	<b>0</b>	<b>72 225</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>672 605</b>	<b>394 494</b>	<b>0</b>	<b>1 301 479</b>	<b>4 004 944</b>	<b>56 769</b>	<b>199 659</b>	<b>16 929</b>	<b>169 277</b>	<b>427 937</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>38 875 231</b>	<b>641 890</b>	<b>645 048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 293 701</b>	<b>1 855 585</b>	<b>0</b>	<b>6 337 137</b>	<b>20 461 038</b>	<b>416 328</b>	<b>2 056 226</b>	<b>79 629</b>	<b>1 074 913</b>	<b>2 013 736</b>
Egyéb nem intézményi ellátások	2 318 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 318 000
ebből: települési támogatás	2 228 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 228 000
<b>Ellátottak pénzübeli juttatásai</b>	<b>2 318 000</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 318 000</b>
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	19 938 503	0	0	12 765 480	7 173 023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>19 938 503</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 765 480</b>	<b>7 173 023</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>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 214 587	0	0	2 492	0	14 134 189	0	0	0	0	0	0	77 906	0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek	400 000	0	0	0	0	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	2 492	0	0	2 492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	77 906	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77 906	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	13 522 477	0	0	0	0	13 522 477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	211 712	0	0	0	0	211 712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 091 480	0	0	0	0	1 071 480	0	0	0	0	20 000	0	0	0	0	0
ebből: egyházi jogi személyek	300 000	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek	791 480	0	0	0	0	771 480	0	0	0	0	20 000	0	0	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>35 244 570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 767 972</b>	<b>7 173 023</b>	<b>15 205 669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>77 906</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	230 200	0	0	0	0	0	0	0	0	230 200	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	62 154	0	0	0	0	0	0	0	0	62 154	0	0	0	0	0	0
<b>Beruházások</b>	<b>292 354</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>292 354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	2 975 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 975 840	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	256 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	256 500	0	0	0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>3 232 340</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>3 232 340</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>128 494 603</b>	<b>25 719 833</b>	<b>684 484</b>	<b>12 767 972</b>	<b>7 173 023</b>	<b>15 205 669</b>	<b>14 420 407</b>	<b>1 855 585</b>	<b>0</b>	<b>6 629 491</b>	<b>26 433 924</b>	<b>416 328</b>	<b>5 938 033</b>	<b>79 629</b>	<b>6 838 489</b>	<b>4 331 736</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 220 755	0	0	13 220 755	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	13 922 426	0	0	0	0	13 922 426	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	27 143 181	0	0	13 220 755	0	13 922 426	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>27 143 181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 220 755</b>	<b>0</b>	<b>13 922 426</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>Kiadások összesen</b>	<b>155 637 784</b>	<b>25 719 833</b>	<b>684 484</b>	<b>25 988 727</b>	<b>7 173 023</b>	<b>29 128 095</b>	<b>14 420 407</b>	<b>1 855 585</b>	<b>0</b>	<b>6 629 491</b>	<b>26 433 924</b>	<b>416 328</b>	<b>5 938 033</b>	<b>79 629</b>	<b>6 838 489</b>	<b>4 331 736</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	13	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	1

**A költségvetés  
működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege**

Bevételek		Kiadások	
Önkormányzatok működési támogatásai	41 740 766	Személyi juttatások	43 525 904
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	15 485 092	Munkaadót terhelő járulékok	5 006 204
Működési bevételek	9 580 752	Dologi kiadások	38 875 231
Közhatalmi bevételek	50 918 035	Egyéb működési célú kiadások	35 244 570
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 934 843	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 318 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 453 602	Finanszírozási kiadások	27 143 181
<b>Összesen</b>	<b>152 113 090</b>	<b>Összesen</b>	<b>152 113 090</b>

**A költségvetés  
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 912 595	Beruházások	292 354
Felhalmozási bevételek	8 645 525	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	230 200
Közhatalmi bevételek	16 249 640	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	62 154
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 000 000	Felújítások	3 232 340
		Ingatlanok felújítása	2 975 840
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	256 500
<b>Összesen:</b>	<b>32 807 760</b>	<b>Összesen:</b>	<b>3 524 694</b>

**KIMUTATÁS**  
**A pénzeszközök változásáról**

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	37 388 445
Összes bevétel összege	147 532 405
Összes kiadás összege	155 637 784
Záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	29 283 066

## Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
Vagyoni értékű jogok	291 877	0	0
Szellemi termékek	360 274	0	0
<b>Immateriális javak</b>	<b>652 151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	584 451 910	0	563 705 160
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9 135 894	0	2 873 016
Beruházások, felújítások	0	0	230 200
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>593 587 804</b>	<b>0</b>	<b>566 808 376</b>
Tartós részesedések	100 000	0	100 000
ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	100 000	0	100 000
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>
<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>594 339 955</b>	<b>0</b>	<b>566 908 376</b>
Forintpénztár	142 600	0	334 375
<b>Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>142 600</b>	<b>0</b>	<b>334 375</b>
Kincstáron kívüli forintszámlák	23 371 870	0	32 235 963
<b>Forintszámlák</b>	<b>23 371 870</b>	<b>0</b>	<b>32 235 963</b>
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>23 514 470</b>	<b>0</b>	<b>32 570 338</b>
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	3 102 387	0	1 481 979
ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	6 360
ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 955 583	0	625 012
ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	1 146 804	0	850 607
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	3 495 951	0	169 360
ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 840 665	0	133 354
ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	655 286	0	36 006
<b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>6 598 338</b>	<b>0</b>	<b>1 651 339</b>
Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	20 171 186	0	22 507 799
ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	20 171 186	0	22 507 799
<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>20 171 186</b>	<b>0</b>	<b>22 507 799</b>
Adott előlegek	400 373	0	0
ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	400 373	0	0
Forgótóke elszámolása	20 000	0	50 000
<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>420 373</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>27 189 897</b>	<b>0</b>	<b>24 209 138</b>
Más fizetendő általános forgalmi adó	-667 818	0	0
<b>Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása</b>	<b>-667 818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>-667 818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>644 376 504</b>	<b>0</b>	<b>623 687 852</b>
Nemzeti vagyon induláskori értéke	588 956 000	0	588 956 000
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 031 000	0	16 031 000
Felhalmozott eredmény	46 624 291	0	34 300 441
Mérleg szerinti eredmény	-12 323 850	0	-23 513 344
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>639 287 441</b>	<b>0</b>	<b>615 774 097</b>
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	890 949	0	1 123 796
ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	890 949	0	1 123 796
<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>890 949</b>	<b>0</b>	<b>1 123 796</b>
Kapott előlegek	0	0	3 337 272
<b>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 337 272</b>
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>890 949</b>	<b>0</b>	<b>4 461 068</b>
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 198 114	0	3 452 687
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>4 198 114</b>	<b>0</b>	<b>3 452 687</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>644 376 504</b>	<b>0</b>	<b>623 687 852</b>

## Vagyonkimutató

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>1 426 827</b>	<b>850 252 340</b>	<b>53 146 849</b>	<b>0</b>	<b>904 826 016</b>
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	230 200	230 200
Nem aktivált felújítások	0	0	0	2 975 840	2 975 840
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	2 975 840	0	0	2 975 840
Egyéb növekedés	805 199	0	16 104 381	0	16 909 580
<b>Összes növekedés</b>	<b>805 199</b>	<b>2 975 840</b>	<b>16 104 381</b>	<b>3 206 040</b>	<b>23 091 460</b>
Értékesítés	0	4 356 000	0	0	4 356 000
Egyéb csökkenés	1 189 402	0	24 685 600	2 975 840	28 850 842
<b>Összes csökkenés</b>	<b>1 189 402</b>	<b>4 356 000</b>	<b>24 685 600</b>	<b>2 975 840</b>	<b>33 206 842</b>
<b>Bruttó érték összesen</b>	<b>1 042 624</b>	<b>848 872 180</b>	<b>44 565 630</b>	<b>230 200</b>	<b>894 710 634</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>774 676</b>	<b>265 800 430</b>	<b>44 010 955</b>	<b>0</b>	<b>310 586 061</b>
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	267 948	20 854 634	6 262 878	0	27 385 460
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	1 488 044	8 581 219	0	10 069 263
<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</b>	<b>1 042 624</b>	<b>285 167 020</b>	<b>41 692 614</b>	<b>0</b>	<b>327 902 258</b>
<b>Értékcsökkenés összesen</b>	<b>1 042 624</b>	<b>285 167 020</b>	<b>41 692 614</b>	<b>0</b>	<b>327 902 258</b>
<b>Eszközök nettó értéke</b>	<b>0</b>	<b>563 705 160</b>	<b>2 873 016</b>	<b>230 200</b>	<b>566 808 376</b>
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	1 042 624	0	21 603 608	0	22 646 232

## Eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	100 139 563	0	101 699 114
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 732 462	0	5 964 184
<b>Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele</b>	<b>106 872 025</b>	<b>0</b>	<b>107 663 298</b>
Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	36 177 909	0	41 740 766
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	16 830 686	0	15 485 092
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	4 912 595
Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	7 301 087	0	16 652 485
<b>Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>	<b>60 309 682</b>	<b>0</b>	<b>78 790 938</b>
Anyagköltség	6 461 523	0	7 147 628
Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 258 338	0	24 411 285
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>27 719 861</b>	<b>0</b>	<b>31 558 913</b>
Béreköltség	21 124 155	0	18 974 465
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 809 142	0	23 900 682
Bérfelárulások	4 221 872	0	4 911 534
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>41 155 169</b>	<b>0</b>	<b>47 786 681</b>
Értékcsökkenési leírás	21 234 624	0	27 385 460
Egyéb ráfordítások	89 397 973	0	103 237 566
<b>TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>-12 325 920</b>	<b>0</b>	<b>-23 514 384</b>
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 070	0	1 040
<b>Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b>	<b>2 070</b>	<b>0</b>	<b>1 040</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>2 070</b>	<b>0</b>	<b>1 040</b>
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-12 323 850</b>	<b>0</b>	<b>-23 513 344</b>

## Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	4 025 005	4 353 116	4 337 707
Ellátási díjak	333 102	333 102	258 759
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 176 689	1 241 044	1 241 044
<b>Működési bevételek</b>	<b>5 534 796</b>	<b>5 927 262</b>	<b>5 837 510</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>5 534 796</b>	<b>5 927 262</b>	<b>5 837 510</b>
Előző év költségvetési maradványának	944 168	944 168	944 168
<b><i>Maradvány igénybevétele</i></b>	<b><i>944 168</i></b>	<b><i>944 168</i></b>	<b><i>944 168</i></b>
Központi, irányító szervi támogatás	14 241 213	14 772 727	13 922 426
<b><i>Belföldi finanszírozás bevételei</i></b>	<b><i>15 185 381</i></b>	<b><i>15 716 895</i></b>	<b><i>14 866 594</i></b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>15 185 381</b>	<b>15 716 895</b>	<b>14 866 594</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>20 720 177</b>	<b>21 644 157</b>	<b>20 704 104</b>

## Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
Szolgáltatások ellenértéke	4 337 707	0	0	4 337 707
Ellátási díjak	258 759	0	258 759	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 241 044	0	69 866	1 171 178
<b>Működési bevételek</b>	<b>5 837 510</b>	<b>0</b>	<b>328 625</b>	<b>5 508 885</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>5 837 510</b>	<b>0</b>	<b>328 625</b>	<b>5 508 885</b>
Előző év költségvetési maradványának	944 168	944 168	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>944 168</b>	<b>944 168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Központi, irányító szervei támogatás	13 922 426	13 922 426	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>14 866 594</b>	<b>14 866 594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>14 866 594</b>	<b>14 866 594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>20 704 104</b>	<b>14 866 594</b>	<b>328 625</b>	<b>5 508 885</b>

## Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 325 600	8 604 193	8 133 940
Céljuttatás, projektpremium	697 599	697 600	697 600
Béren kívüli juttatások	300 000	300 000	300 000
Közlekedési költségtérítés	0	96 000	70 950
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>9 323 199</b>	<b>9 697 793</b>	<b>9 202 490</b>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	281 990	281 990
Egyéb külső személyi juttatások	50 000	50 000	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>50 000</b>	<b>331 990</b>	<b>281 990</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>9 373 199</b>	<b>10 029 783</b>	<b>9 484 480</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>1 237 247</b>	<b>1 237 247</b>	<b>1 123 948</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	1 101 448
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	22 500
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 627 796	5 659 716	5 225 842
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>5 627 796</b>	<b>5 659 716</b>	<b>5 225 842</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	500 000	500 000	362 536
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>362 536</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 002 120	1 523 120	1 235 870
Gázenergia szolgáltatás díja	252 370	252 370	198 602
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	282 736	375 202	319 885
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>1 537 226</b>	<b>2 150 692</b>	<b>1 754 357</b>
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	110 000	110 000
Egyéb szolgáltatások	0	190 000	152 168
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>1 637 226</b>	<b>2 450 692</b>	<b>2 016 525</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 844 709	1 491 719	1 127 565
Fizetendő általános forgalmi adó	500 000	273 000	273 000
Egyéb dologi kiadások	0	2 000	600
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>2 344 709</b>	<b>1 766 719</b>	<b>1 401 165</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>10 109 731</b>	<b>10 377 127</b>	<b>9 006 068</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>20 720 177</b>	<b>21 644 157</b>	<b>19 614 496</b>

## Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 133 940	4 226 439	3 605 916	301 585
Céljuttatás, projektpremium	697 600	383 680	299 968	13 952
Béren kívüli juttatások	300 000	162 000	126 000	12 000
Közlekedési költségtérítés	70 950	37 357	31 189	2 404
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>9 202 490</b>	<b>4 809 476</b>	<b>4 063 073</b>	<b>329 941</b>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	281 990	152 275	109 976	19 739
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>281 990</b>	<b>152 275</b>	<b>109 976</b>	<b>19 739</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>9 484 480</b>	<b>4 961 751</b>	<b>4 173 049</b>	<b>349 680</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>1 123 948</b>	<b>592 418</b>	<b>491 226</b>	<b>40 304</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 101 448	580 268	482 451	38 729
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	22 500	12 150	8 775	1 575
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 225 842	2 734 539	2 274 587	216 716
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>5 225 842</b>	<b>2 734 539</b>	<b>2 274 587</b>	<b>216 716</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	362 536	189 408	160 337	12 791
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>362 536</b>	<b>189 408</b>	<b>160 337</b>	<b>12 791</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 235 870	652 948	541 845	41 077
Gázenergia szolgáltatás díja	198 602	102 283	88 984	7 335
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	319 885	168 768	140 026	11 091
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>1 754 357</b>	<b>923 999</b>	<b>770 855</b>	<b>59 503</b>
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	110 000	52 800	52 800	4 400
Egyéb szolgáltatások	152 168	79 093	66 947	6 128
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>2 016 525</b>	<b>1 055 892</b>	<b>890 602</b>	<b>70 031</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 127 565	588 633	493 460	45 472
Fizetendő általános forgalmi adó	273 000	273 000	0	0
Egyéb dologi kiadások	600	600	0	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 401 165</b>	<b>862 233</b>	<b>493 460</b>	<b>45 472</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>9 006 068</b>	<b>4 842 072</b>	<b>3 818 986</b>	<b>345 010</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>19 614 496</b>	<b>10 396 241</b>	<b>8 483 261</b>	<b>734 994</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>19 614 496</b>	<b>10 396 241</b>	<b>8 483 261</b>	<b>734 994</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	2	1	1	0

**Maradványkimutatás**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 837 510
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	19 614 496
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-13 776 986</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	14 866 594
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>14 866 594</b>
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>1 089 608</b>
<b>Összes maradvány</b>	<b>1 089 608</b>
<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>1 089 608</b>

## Eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	4 476 756	0	4 596 466
<b>Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele</b>	<b>4 476 756</b>	<b>0</b>	<b>4 596 466</b>
Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	17 101 545	0	13 922 426
<b>Egyéb eredményszámléletű bevételek</b>	<b>17 101 545</b>	<b>0</b>	<b>13 922 426</b>
Anyagköltség	5 889 596	0	5 075 162
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 827 719	0	2 379 061
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>7 717 315</b>	<b>0</b>	<b>7 454 223</b>
Béreköltség	9 000 873	0	8 877 138
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 804 970	0	652 940
Bérfelrakások	1 369 350	0	1 172 256
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>13 175 193</b>	<b>0</b>	<b>10 702 334</b>
Értékcsökkenési leírás	575 295	0	352 109
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>768 715</b>	<b>0</b>	<b>412 026</b>
<b>TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>-658 217</b>	<b>0</b>	<b>-401 800</b>
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	49	0	0
<b>Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-658 168</b>	<b>0</b>	<b>-401 800</b>

## Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 031 598	0	679 489
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>1 031 598</b>	<b>0</b>	<b>679 489</b>
<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 031 598</b>	<b>0</b>	<b>679 489</b>
Vásárolt készletek	362 768	0	513 448
<b>Készletek</b>	<b>362 768</b>	<b>0</b>	<b>513 448</b>
<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>362 768</b>	<b>0</b>	<b>513 448</b>
Forintpénztár	165 470	0	341 015
<b>Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>165 470</b>	<b>0</b>	<b>341 015</b>
Kincstáron kívüli forintszámlák	778 698	0	748 593
<b>Forintszámlák</b>	<b>778 698</b>	<b>0</b>	<b>748 593</b>
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>944 168</b>	<b>0</b>	<b>1 089 608</b>
Más fizetendő általános forgalmi adó	-272 989	0	-524 894
<b>Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása</b>	<b>-272 989</b>	<b>0</b>	<b>-524 894</b>
<b>EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>-272 989</b>	<b>0</b>	<b>-524 894</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 065 545</b>	<b>0</b>	<b>1 757 651</b>
Felhalmozott eredmény	2 029 331	0	1 371 163
Mérleg szerinti eredmény	-658 168	0	-401 800
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 371 163</b>	<b>0</b>	<b>969 363</b>
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	694 382	0	788 288
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>694 382</b>	<b>0</b>	<b>788 288</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 065 545</b>	<b>0</b>	<b>1 757 651</b>

## Vagyonkimutatás

Megnevezés	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	2 455 940	2 455 940
<b>Bruttó érték összesen</b>	<b>2 455 940</b>	<b>2 455 940</b>
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	1 424 342	1 424 342
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	352 109	352 109
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	1 776 451	1 776 451
<b>Értékcsökkenés összesen</b>	<b>1 776 451</b>	<b>1 776 451</b>
<b>Eszközök nettó értéke</b>	<b>679 489</b>	<b>679 489</b>

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### 1-5.§-okhoz és az 1-19. mellékletehez

1.§ A rendelet hatályát tartalmazza.

2.§ Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését, a zárszámadási rendelet mellékleteinek megnevezését tartalmazza, az Áht, az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerint.

3.§ A Sajóivánkai Községi Konyha bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését, a zárszámadási rendelet, költségvetési szervre vonatkozó mellékleteinek megnevezését tartalmazza.

4.§ Hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

5.§ Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

**1-19. mellékletek:** az Áht, az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerinti a mellékletek.