



ELŐTERJESZTÉS

SZUHKÁLLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2023. SZEPTEMBER 14-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: Szk/940-3/2023.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 3 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné kötségvetési ügyintéző vezető főtanácsos
Melléklet:	1.sz. Határozati javaslat 2-3. sz. Tájékoztató mellékletek	Szavazás módja: egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

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

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

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

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

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

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

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

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III. 10.) Korm. rendelet alapján, az önkormányzat kiegészítő támogatásokra vált jogosulttá az Önkormányzati hivatal működésének támogatása, a Falugondnoki szolgáltatás szociális ágazati összevont pótlékhoz nyújtandó támogatása, valamint az Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcímenen, összesen 6.935.207 Ft összegben. A támogatás folyósítására a Korm.rendelet szabályai szerint kerül sor a költségvetési év folyamán.

A működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek, a tb-finanszírozás és az MVH területalapú támogatás, valamint a Közös Hivatal 2023. évi működéséhez biztosított önkormányzati hozzájárulások befizetései szerepelnek.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

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

2022. novemberében a képviselő-testületi, új adónemként, a telekadó bevezetéséről döntött, 2023. 01.01-jei hatálybalépéssel.

Az új adónemnek köszönhetően, az önkormányzat közhatalmi bevételei jelentős mértékben növekednek 2023. évben, mely az önkormányzati gazdálkodásban 1990-től nem tapasztalt stabilitást eredményez.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési bevételek között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon, melyek között a start-munkaprojekt során megtermelt termékek értékesítéséből, a szolgáltatások ellenértéke (dolgozói telefondíjak befizetése), valamint önkormányzati bérlakás bérbeadásából származó bevételek szerepelnek.

IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

A felhalmozási bevételként önkormányzati bérlakás értékesítéséből származó bevétel teljesült az I. félév során.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (települési terv készítésének támogatása) bevétel nem teljesült az I. félév során.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:

A finanszírozási bevételek között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezések szerepelnek, melynek tartalma a 2023. évi költségvetés előterjesztésekor részletesen bemutatásra került.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:

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

I. Személyi juttatások

II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A **személyi juttatás** és az azokhoz kapcsolódó **járulék** kiadások a választott tisztségviselők, az önkormányzati alkalmazottak és a közfoglalkoztatásban résztvevők személyi jellegű kiadásainak teljesülését tartalmazzák.

III. Dologi kiadások

A **dologi kiadások alakulást** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatóak, illetve a kiadások másik része pedig a II. félévben realizálódik. Ezen kiadások jellemzően a közfoglalkoztatáshoz, illetve a településüzemeltetéshez társulnak. A kiadások között szerepel a vásárolt étkeztetési szolgáltatás költsége. A kiadások nagyságrendjének növekedését eredményezte az energiaár növekedése, és az infláció valamennyi területen megnyilvánuló, áremelkedést generáló hatása.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított eseti- és rendszeres pénzellátások teljesülését tartalmazza.

V. Egyéb működési célú kiadások

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza a kiadási jogcím, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerint ellátása során. Itt található a **költségvetési tartalék**, melynek felhasználása egyedi képviselő-testületi döntésekhez kötött.

VI. Beruházások

Térközburkolat-, óvodai játék-, illetve számítástechnika eszköz (polgármester részére) beszerzését tartalmazza.

VII. Felújítások

Felújítási célú kiadás teljesült az I. félév során.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2022. decemberében, a 2023. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza. A **központi, irányító szervei támogatások folyósítása** a Közös Hivatal állami támogatásának és a társult önkormányzatok által teljesített működési hozzájárulás átadásra kerülő összegét tartalmazza.

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

SZUHAKÁLLÓI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

A Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást a hivatal fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei a 2023. szeptember 12-i együttes ülésükön tárgyalják.

Szuhakálló, 2023. 09.04.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

**Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete
/2023.(...) határozata**

**az önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló
tájékoztatásról**

Szuhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

Tájékoztató Szuhakálló község Önkormányzata 2023.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről**Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása****188 096 916 Ft bevétellel**
ebből

– működési célú támogatások államháztartáson belülről	120 853 714 Ft
– felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
– közhatalmi bevételek	24 759 967 Ft
– működési bevételek	8 009 057 Ft
– felhalmozási bevételek	337 500 Ft
– finanszírozási bevételek	34 136 678 Ft

138 760 565 Ft kiadással
ebből

– személyi juttatások	27 073 379 Ft
– munkaadót terhelő járulékok	2 697 926 Ft
– dologi kiadások	35 196 642 Ft
– ellátottak pénzbeli juttatásai	195 175 Ft
– egyéb működési célú kiadások	12 185 610 Ft
– beruházások	1 087 550 Ft
– felújítások	0 Ft
– finanszírozási kiadások	70 324 283 Ft

teljesült.

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 723 934	127 375 857	66 235 447
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	16 697 538	17 553 031	9 312 661
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	30 721 485	31 534 869	16 398 134
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	47 419 023	49 087 900	25 710 795
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	1 180 400
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 121 900	1 121 900
Önkormányzatok működési támogatásai	171 412 957	179 855 657	94 248 542
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	27 743 139	46 147 486	26 605 172
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	50 000
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	0	0	3 320 800
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	9 814 214
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	13 420 158
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	199 156 096	226 003 143	120 853 714
Vagyon típusú adók	41 891 110	41 891 110	21 413 461
ebből: magánszemélyek kommunális adója	0	0	148 000
ebből: telekadó	0	0	21 265 461
Értékesítési és forgalmi adók	6 610 000	6 610 000	3 313 158
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	3 313 158
Termékek és szolgáltatások adói	6 610 000	6 610 000	3 313 158
Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	33 348
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási	0	0	4 343
Közhatalmi bevételek	48 701 110	48 701 110	24 759 967
Készletértékesítés ellenértéke	1 500 000	3 292 303	3 292 303
Szolgáltatások ellenértéke	4 586 332	4 586 332	2 034 040
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	12 240
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	415 875	615 875	529 772
ebből: államháztartáson belül	0	0	260 932
Tulajdonosi bevételek	0	0	67 500
Ellátási díjak	2 851 305	2 851 305	1 317 838
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	22 500	22 585
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	725 000	725 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	17
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	17
Egyéb működési bevételek	0	20 000	20 002
Működési bevételek	9 353 512	12 113 315	8 009 057
Ingatlanok értékesítése	810 000	810 000	337 500
Felhalmozási bevételek	810 000	810 000	337 500
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000 000	3 000 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000 000	3 000 000	0
Költségvetési bevételek	261 020 718	290 627 568	153 960 238
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	33 861 696	33 971 471	33 971 471
Maradvány igénybevétele	33 861 696	33 971 471	33 971 471
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	165 207	165 207
Belföldi finanszírozás bevételei	33 861 696	34 136 678	34 136 678
Finanszírozási bevételek	33 861 696	34 136 678	34 136 678
Bevételek összesen	294 882 414	324 764 246	188 096 916

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi kölségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételi államháztartáson kívülről
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 235 447	66 235 447	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 312 661	9 312 661	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	16 398 134	16 398 134	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	25 710 795	25 710 795	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 180 400	1 180 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 121 900	1 121 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	94 248 542	94 248 542	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	26 605 172	0	12 749 594	1 867 182	8 445 132	720 564	2 822 700	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	120 853 714	94 248 542	12 749 594	1 867 182	8 445 132	720 564	2 822 700	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	21 413 461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 413 461
Értékesítési és forgalmi adók	3 313 158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 313 158
Termékek és szolgáltatások adói	3 313 158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 313 158
Egyéb közhatalmi bevételek	33 348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 348
Közhatalmi bevételek	24 759 967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 759 967
Készletértékesítés ellenértéke	3 292 303	0	0	0	3 292 303	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	2 034 040	0	0	0	0	1 370 045	0	0	663 995	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	529 772	0	0	0	0	529 772	0	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	67 500	0	0	0	0	67 500	0	0	0	0	0
Ellátási díjak	1 317 838	0	0	0	0	16 820	0	1 301 018	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	22 585	0	0	0	16 767	0	0	5 818	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	725 000	0	0	0	0	0	0	572 750	116 000	36 250	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	17	0	0	0	1	16	0	0	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	17	0	0	0	1	16	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	20 002	0	0	0	0	20 000	0	2	0	0	0
Működési bevételek	8 009 057	0	0	0	3 309 071	2 004 153	0	1 879 588	779 995	36 250	0
Ingatlanok értékesítése	337 500	0	0	0	0	337 500	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	337 500	0	0	0	0	337 500	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	153 960 238	94 248 542	12 749 594	1 867 182	11 754 203	3 062 217	2 822 700	1 879 588	779 995	36 250	24 759 967
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	33 971 471	0	33 971 471	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	33 971 471	0	33 971 471	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	165 207	165 207	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	34 136 678	165 207	33 971 471	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	34 136 678	165 207	33 971 471	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	188 096 916	94 413 749	46 721 065	1 867 182	11 754 203	3 062 217	2 822 700	1 879 588	779 995	36 250	24 759 967

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21 383 457	35 011 234	18 184 575
Céljuttatás, projektpremium	0	150 000	150 000
Jubileumi jutalom	592 800	592 800	0
Béren kívüli juttatások	420 000	520 000	460 000
Közlekedési költségtérítés	27 000	27 720	16 800
Egyéb költségtérítések	117 188	117 188	50 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	106 568	435 107	431 954
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	22 647 013	36 854 049	19 293 329
Választott tisztségviselők juttatásai	12 725 636	12 725 636	5 732 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 094 508	3 874 882	2 023 986
Egyéb külső személyi juttatások	70 000	171 000	24 064
Külső személyi juttatások	13 890 144	16 771 518	7 780 050
Személyi juttatások	36 537 157	53 625 567	27 073 379
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 124 389	7 029 231	2 697 926
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	2 462 526
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	50 306
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékos jellegű kötelezettségek	0	0	16 000
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	169 094
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 452 569	4 712 377	4 591 552
Készletbeszerzés	3 452 569	4 712 377	4 591 552
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	779 270	779 270	482 120
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	455 332	455 332	220 989
Kommunikációs szolgáltatások	1 234 602	1 234 602	703 109
Villamosenergia szolgáltatás díja	11 452 844	10 745 640	4 235 678
Gázenergia szolgáltatás díja	4 820 195	4 820 195	2 300 830
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	490 520	570 520	228 071
Közüzemi díjak	16 763 559	16 136 355	6 764 579
Vásárolt élelmiszer	22 353 130	22 353 130	11 258 225
Bérelti és lízing díjak	40 321	40 321	14 488
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	228 348	572 162	432 012
Közvetített szolgáltatások	415 875	632 087	597 253
ebből: államháztartáson belül	0	0	467 306
Egyéb szolgáltatások	6 689 155	6 689 155	3 989 643
ebből: biztosítási díjak	0	0	328 821
Szolgáltatási kiadások	46 490 388	46 423 210	23 056 200
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 026 564	11 252 150	6 277 543
Fizetendő általános forgalmi adó	0	568 000	568 000
Egyéb dologi kiadások	0	300	238
Különbő befizetések és egyéb dologi kiadások	11 026 564	11 820 450	6 845 781
Dologi kiadások	62 204 123	64 190 639	35 196 642
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	4 210 000	4 210 000	195 175
ebből: települési támogatás	0	0	195 175
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 210 000	4 210 000	195 175
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	317 196	317 196
Elvonások és befizetések	0	317 196	317 196
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	6 730 647	6 730 647	620 966
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0	0	476 790
ebből: társulások és költségvetési szervek	0	0	144 176
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 662 500	2 784 400	1 247 448
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	1 247 448
Tartalékok	35 661 923	26 959 691	0
Egyéb működési célú kiadások	44 055 070	36 791 934	2 185 610
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	7 019 600	656 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	3 500 000	3 500 000	122 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	78 339	78 339
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	945 000	2 584 833	231 211
Beruházások	4 445 000	13 182 772	1 087 550
Ingatlanok felújítása	4 787 356	4 787 356	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 292 586	1 292 586	0
Felújítások	6 079 942	6 079 942	0
Költségvetési kiadások	163 655 681	185 110 085	68 436 282
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 856 518	7 021 725	7 021 725
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	124 370 215	132 632 436	63 302 558
Belföldi finanszírozás kiadásai	131 226 733	139 654 161	70 324 283
Finanszírozási kiadások	131 226 733	139 654 161	70 324 283
Kiadások összesen	294 882 414	324 764 246	138 760 565

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	011100 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	013320 Köztetemo- fenntartás és - működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolási a központi kölségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	062020 Településfejlesztés projektek és támogatások	064010 Közvilágítás	066020 Város-, községgazdálkodás i egyéb szolgáltatások	074031 Család és növekedési egészségügyi gondozás	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	084031 Civil szervezetek működési támogatása	096015 Gyermekétkezteté- s köznevelési intézményben	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	107055 Falugondnoki, anyagondnoki szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 184 575	14 087	0	0	0	1 312 144	9 209 952	0	0	0	0	2 554 872	0	0	0	2 802 519	143 679	52 062	2 095 260	0
Céljuttatás, projektpremium	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Béren kívüli juttatások	460 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 000	0	0	0	0	223 200	12 000	4 800	145 000	0
Közlekedési költségtérítés	16 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb költségtérítések	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	431 954	0	3 122	0	0	21 183	231 614	0	0	0	0	0	0	0	0	72 618	0	0	103 417	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	19 293 329	14 087	3 122	0	0	1 333 327	9 441 566	0	0	0	225 000	2 571 672	0	0	0	3 098 337	155 679	56 862	2 393 677	0
Választott tisztviselők juttatásai	5 732 000	5 732 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 023 986	0	40 000	0	0	20 925	0	0	0	0	268 150	1 074 595	0	0	0	573 955	33 955	12 406	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	24 064	24 064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külső személyi juttatások	7 780 050	5 756 064	40 000	0	0	20 925	0	0	0	0	268 150	1 074 595	0	0	0	573 955	33 955	12 406	0	0
Személyi juttatások	27 073 379	5 770 151	43 122	0	0	1 354 252	9 441 566	0	0	0	493 150	3 646 267	0	0	0	3 672 292	189 634	69 268	2 393 677	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 697 926	715 030	2 705	0	0	64 235	632 210	0	0	0	12 014	434 150	0	0	0	517 497	15 210	5 047	299 828	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 591 552	9 510	0	0	0	242 555	1 657 470	557 225	0	0	191 391	25 106	23 713	20 500	0	288 097	16 971	6 227	330 929	1 221 858
Készletbeszerzés	4 591 552	9 510	0	0	0	242 555	1 657 470	557 225	0	0	191 391	25 106	23 713	20 500	0	288 097	16 971	6 227	330 929	1 221 858
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	482 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 520	54 000	108 000	0	255 810	15 258	5 532	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	220 989	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220 989	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunikációs szolgáltatások	703 109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220 989	43 520	54 000	108 000	0	255 810	15 258	5 532	0	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	4 235 678	0	78 427	0	0	0	374 783	0	0	2 478 895	957 050	210 665	0	6 419	0	119 084	7 766	2 589	0	0
Gázenergia szolgáltatás díja	2 300 830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 154	1 511 418	0	0	0	715 079	44 674	15 505	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	228 071	0	6 486	0	0	0	5 883	0	0	0	169 626	22 187	0	0	0	22 056	1 355	478	0	0
Közüzem díjak	6 764 579	0	84 913	0	0	0	380 666	0	0	2 478 895	1 140 830	1 744 270	0	6 419	0	856 219	53 795	18 572	0	0
Vásárolt élelmiszer	11 258 225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 597 905	577 820	64 680	17 820	0
Bérlési és lízing díjak	14 488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 488	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Karbantartási, ksjavitási szolgáltatások	432 012	0	0	0	0	0	181 402	0	0	0	110 000	100 000	0	0	0	13 810	743	297	25 760	0
Közvetített szolgáltatások	597 253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	597 253	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	3 989 643	15 166	97 180	0	0	0	159 824	0	282 975	0	2 128 634	994 707	64 800	64 800	0	62 119	3 625	1 341	114 472	0
Szolgáltatási kiadások	23 056 200	15 166	182 093	0	0	0	721 892	0	282 975	2 478 895	3 991 205	2 838 977	64 800	71 219	0	11 530 053	635 983	84 890	158 052	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 277 543	7 669	48 966	0	0	65 491	597 130	150 450	76 403	658 867	483 663	522 395	6 402	7 251	0	3 028 793	165 893	21 081	107 187	329 902
Fizetendő általános forgalmi adó	568 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	568 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	238	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 845 781	7 669	48 966	0	0	65 491	597 130	150 450	76 403	658 867	1 051 901	522 395	6 402	7 251	0	3 028 793	165 893	21 081	107 187	329 902
Dologi kiadások	35 196 642	32 345	231 059	0	0	308 046	2 976 492	707 675	359 378	3 137 762	5 455 486	3 429 998	148 915	206 970	0	15 102 753	834 105	117 730	596 168	1 551 760
Egyéb nem intézményi ellátások	195 175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195 175
Ellátottak pénzbeli juttatásai	195 175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195 175
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	317 196	0	0	317 196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	317 196	0	0	317 196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	620 966	0	0	0	620 966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 247 448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 247 448	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	2 185 610	0	0	317 196	620 966	0	0	0	0	0	0	0	0	1 247 448	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	656 000	0	0	0	0	0	0	656 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	122 000	122 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	78 339	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78 339	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	231 211	32 940	0	0	0	0	0	177 120	0	0	21 151	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	1 087 550	154 940	0	0	0	0	833 120	0	0	99 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások	68 436 282	6 672 466	276 886	317 196	620 966	1 726 533	13 050 268	1 540 795	359 378	3 137 762	6 060 140	7 510 415	148 915	206 970	1 247 448	19 292 542	1 038 949	192 045	3 289 673	1 746 935
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 021 725	0	0	7 021 725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	63 302 558	0	0	0	63 302 558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	70 324 283	0	0	7 021 725	63 302 558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	70 324 283	0	0	7 021 725	63 302 558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	138 760 565	6 672 466	276 886	7 338 921	63 923 524	1 726 533	13 050 268	1 540 795	359 378	3 137 762	6 060 140	7 510 415	148 915	206 970	1 247 448	19 292 542	1 038 949	192 045	3 289 673	1 746 935