



ELŐTERJESZTÉS  
SAJÓVÁTKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2023. MÁJUS 24-I  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/ -3/2023

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

## II. NAPIREND

**Tárgy:** Javaslat az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának, zárszámadási rendeletének elfogadására. Rendeletalkotás.

|                                       |                                                  |                                                                     |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>Előterjesztő:</b>                  | Seszták Ottó<br>polgármester                     | <b>A döntés formája:</b><br>rendelet                                |
| <b>Előterjesztést<br/>készítette:</b> | Dr. Herczeg Tibor<br>jegyző<br>címzetes főjegyző | Klómer Géznáné<br>főmunkatárs<br>gazdálkodási ügyintéző             |
| <b>Melléklet:</b>                     | 1. sz.                                           | Rendelet-tervezet<br><b>A szavazás módja:</b><br>minősített többség |

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a, 23-24 §-ai; a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24; 28.§-ai, a kormányzati funkciók, a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

Az önkormányzat a 2022. évi költségvetésének tervezése és a költségvetési rendeletének elfogadása során figyelembe vette és alkalmazta a Mötv. 111.§ (4) bekezdését, tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakat.

Az önkormányzat az év 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 **tartozással nem rendelkezett.**

A 2022. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló költségvetési beszámoló, **bevételek és kiadások teljesülését** mutató mellékletei szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei és kiadásai **a költségvetési rendelet szerint teljesültek.**

## BEVÉTELEK:

Az önkormányzat 2022. évi **bevételei fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat.**

### KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

**I. A MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON** belülről a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

Az **önkormányzatok működési támogatásai** (állami támogatás), az **egyéb működési célú támogatások** (közfoglalkoztatás) bevételei államháztartáson belülről a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

**II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL** a költségvetési év folyamán elnyert pályázatokhoz (Magyar Falu Program), illetve a start-munkaprogramhoz társultak.

**III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK KÖZÖTT**, a helyi **adó bevételek**, a megkeresésre **behajtott bírságok** szerepelnek, melyek a költségvetési rendeletben tervezett módon realizálódtak.

A helyi adó bevételek kiugróan magas teljesülése, a **helyi iparűzési adó bevétel** teljesülésének köszönhető.

**IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELT** az ingatlanok értékesítése, a bérleti díjak, a továbbszámolt szolgáltatások, valamint a kamat- és áfa bevétel jelentette.

### FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

#### ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2021. évi költségvetési maradvány a 2022. évi költségvetés bevételeit képezte.

Az **ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS** a 2022. évi költségvetési támogatás december hónapban leutalt előlegét tartalmazza.

#### KIADÁSOK:

Az Önkormányzat 2022-ben eleget tudott tenni az Mötv-ben előírt kötelező feladatainak, költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy évközben, a képviselő-testület által meghatározott kiadások teljesültek.

**A személyi jellegű kiadások és a kapcsolódó járulékkiadások** tartalmazzák a 2022. évi törvényi változáson alapuló bérpolitikai intézkedéseket (minimálbér-emelés).

Valamennyi kormányzati funkció **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolták az önkormányzatnál is érzékelhető gazdasági folyamatok, a közműdíjak növekedése, az infláció, melyeknek közvetlen és kapcsolt hatásai, szinte valamennyi területen érezhető következménnyel jártak.

Az önkormányzat által fenntartott **intézmény, a község üzemeltetése, a község lakosai, a szociális ellátásban** részesülők nem szenvedtek hátrányt.

Az év folyamán a beruházások, felújítások, beszerzések a Magyar Falu Program támogatásából, illetve saját bevétel terhére valósultak meg.

**Finanszírozási kiadásként** a községi konyhának átadott állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás teljesült.

A költségvetési **kiemelt előirányzatok** egyetlen esetben sem kerültek átlépésre.

A kötelező feladatok mellett az önkormányzat számos, egyéb feladatot is ellát; a településen élők érdekében; a település fejlesztését, fejlődését szolgálva, de a kötelező feladat ellátás elsőbbségével. Így támogatta a közművelődést, helyi civil szervezetet.

A kötelező feladatok mellett az önkormányzat számos, egyéb feladatot is ellát; a településen élők érdekében; a település fejlesztését, fejlődését szolgálva, de a kötelező feladat ellátás elsőbbségével. Így támogatta a közművelődést, helyi civil szervezeteket.

Az önkormányzat feladatellátásának hatékonnyá tétele érdekében **különböző társulásokat** hozott létre, illetve társulásokhoz csatlakozott, így pl:

A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására a Dédestapolcsány - Sajógalgóc - Szuhakálló - Sajókaza - Szuhakálló - Szuhakálló Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulás; Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás.

Sajóivánka község Önkormányzata 2022-ben **egyesületnek, egyháznak** illetve **alapítványnak adott át** pénzeszközt, a képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

## KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2022. költségvetési évről áthúzódó maradvány összege **191 435 606 Ft**, melyből **175 312 380 Ft** 2023. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt.

A **maradvány részletezése** az alábbi:

|                                                                                                                         | Működési          | Felhalmozási       | Összesen           | Kötelezettséggel terhelt |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| <b>Előző évi maradvány részletezése</b>                                                                                 | <b>30 235 826</b> | <b>161 199 780</b> | <b>191 435 606</b> | <b>175 312 380</b>       |
| Bank-, pénztár-, adó számlák                                                                                            | 16 123 226        |                    | <b>16 123 226</b>  | 0                        |
| Közfoglalkoztatás maradvány                                                                                             | 3 991 062         |                    | <b>3 991 062</b>   | <b>3 991 062</b>         |
| Kincstári egységes számla TOP-3.1.1.-16-B01-2017-00006-(Kazincbarcika -Vadna települések közötti kerékpárút létesítése) |                   | 158 199 780        | <b>158 199 780</b> | <b>158 199 780</b>       |
| Viziközmű elszámoló számla                                                                                              | 8 832 538         |                    | <b>8 832 538</b>   | 8 832 538                |
| 619/2021 Települési terv készítésének támogatása Lecner Tudásközpont NKFT.                                              |                   | 3 000 000          | <b>3 000 000</b>   | 3 000 000                |
| Forgó tőke visszapótlás                                                                                                 | 70 000            |                    | <b>70 000</b>      | 70 000                   |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések (2022. évi állami előleg)                                                       | 1 219 000         |                    | <b>1 219 000</b>   | 1 219 000                |

A maradvány további része **működési és felhalmozási (saját forrásból megvalósuló) kiadások fedezetére** szolgál.

## Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:

Az önkormányzat a meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodott, az önkormányzati vagyon **megőrzésre került**.

Az önkormányzat valamennyi vagyonát – a szennyvízhálózat kivételével - **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendelében szabályozott módon gazdálkodik. **Térítésmentes vagyonátadásra** az elmúlt évben nem került sor.

Az önkormányzat **értékpapír műveletet** nem hajtott végre 2022. évben.

## A Sajóivánkai Községi Konyha 2022. évi költségvetésének végrehajtása

Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) 8/A. §-a alapján, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/A. § (1) bekezdés b) pontja szerinti intézményi gyermekétkeztetés, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 62.§-a szerinti étkeztetés

biztosítása érdekében, Sajóivánka Községi Konyha elnevezéssel költségvetési szervet hozott létre, 2018. január 9. napjával.

A konyha önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Konyha irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete – így költségvetési beszámolója Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testülete zárszámadási rendeletébe épül be.

A Konyha bevételeinek teljesülését a rendelet-tervezet 12-13. melléklete, a kiadásainak teljesülését pedig a 14-15. melléklete tartalmazza.

## **BEVÉTELEK**

A konyha részére az irányító szerv adta át az **ÁLLAMI TÁMOGATÁS ÖSSZEGÉT**, valamint a működéséhez szükséges **ÖNKORMÁNYZATI KIEGÉSZÍTÉST**.

A **TÉRÍTÉSI DÍJ** bevételek a költségvetési szerv saját bevételei.

A 2022. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **maradvány** teljes összege 2023. évben működési kötelezettséggel terhelt.

## **KIADÁSOK**

### **TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK**

A jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg a teljesítés.

**A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege** a személyi juttatás előirányzathoz igazodott.

**DOLOGI KIADÁSOK** a 2022. évi felhasználás tényadatait tükrözik, az étkezők létszámához igazodva.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111/A. §, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 83 §(6) bekezdésében foglaltak szerint, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, akkor a helyi önkormányzatokért felelős miniszter, a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig, a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdésében foglaltakra tekintettel a helyi önkormányzatoknak a 2022. évi zárszámadásukat úgy kell elfogadniuk, hogy az 2023. május 31-ig hatályba lépjen.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés melléklete szerinti rendelet-tervezet elfogadását.

Sajóivánka, 2023.05.15.

**Seszták Ottó**  
polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezethez**

**Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:** A rendelet elkészítésével az Áht 91. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, aki által elkészített költségvetési beszámolót, a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

| <b>Társadalmi hatás:</b>                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Gazdasági, költségvetési hatás:</b>                                                                                                                                                                             | <b>Környezeti következményei:</b> | <b>Egészségi következményei:</b> | <b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|
| A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére | Az önkormányzati költségvetés az államháztartás része, alrendszer, a különböző jogcímen a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.<br>A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns. | nincsenek                         | nincsenek                        | nincsenek                                           |

**A rendelet megalkotása az Áht. 87-91.§-ai szerint szükséges**

**A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:** Törvényességi felügyeleti eljárás, a nettó finanszírozás felfüggesztése.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

| <b>Személyi:</b>  | <b>Szervezeti:</b> | <b>Tárgyi:</b>    | <b>Pénzügyi:</b>  |
|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| rendelkezésre áll | rendelkezésre áll  | rendelkezésre áll | rendelkezésre áll |

**Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testülete**  
**../2023.(V.....) önkormányzati rendelete**  
**a 2022. évi zárszámadásról**

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) 2022. évi költségvetése **396.708.724 Ft** bevétellel teljesült.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 43.907.169 Ft,
- b) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 20.573.155 Ft,
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 23.410.265 Ft,
- d) közhatalmi bevételek 42.948.609Ft,
- e) működési bevételek 9.603.741Ft,
- f) felhalmozási bevételek 9.090.000Ft,
- g) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 245.7521.29Ft,
- h) államháztartáson belüli megelőlegezések 1.423.656Ft.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetése **205.273.118 Ft** kiadással teljesült.

(4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból

- a) személyi juttatások 30.402726 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3.680.273Ft,
- c) dologi kiadások 61.427.769 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.189.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 13.509.396 Ft,
- f) beruházások 67.192.141 Ft,
- g) felújítások 10.970.061 Ft
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 4.701 Ft,
- i) finanszírozási kiadások 15.897.051 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 funkciónkénti megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(7) A 2022. évi költségvetési maradvány 191.435.606 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 funkciónkénti megoszlását az 5. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtása során, az alábbi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai teljesültek: a TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 227.416.089 Ft bevétellel az előző évi pénzmaradványon belül és 51.531.000 Ft kiadással.

(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 tárgyévén 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 2022. 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 vagyonskimutatást, a 11. melléklet pedig az eredménykimutatást.

(20) Az Önkormányzat 2022. 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) 2022. évi költségvetése **18.565.913 Ft** bevétellel teljesült.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből
- a) működési bevételek 3.499.715 Ft,
  - b) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 524.949 Ft,
  - c) központi, irányító szervi támogatás 14.541.249 Ft.
- (3) A Községi Konyha 2022. évi költségvetése **17.669.641 Ft** kiadással teljesült.
- (4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból
- a) személyi juttatások 8.133.337 Ft,
  - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.148.012 Ft,
  - c) dologi kiadások 8.838.8292Ft.
- (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 2022. évi költségvetési maradvány 841 680 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 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.28.) önkormányzati rendelet.

##### 5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Seszták Ottó**  
polgármester

**Dr. Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

## INDOKOLÁS

a 2022. évi zárszámadásról szóló 5/2023. (V.329.) önkormányzati rendelethez

### 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.

| Költségvetési bevételek                                                                                |                     |                        |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
| Megnevezés                                                                                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                  | 12 436 480          | 12 436 480             | 12 436 480         |
| Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                     | 11 229 300          | 11 574 289             | 11 574 289         |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                                   | 4 427 610           | 4 955 897              | 4 955 897          |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása       | 15 656 910          | 16 530 186             | 16 530 186         |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                           | 2 270 000           | 2 270 000              | 2 270 000          |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                      | 3 915 653           | 10 119 268             | 10 119 268         |
| Elszámolásból származó bevételek                                                                       | 0                   | 2 551 235              | 2 551 235          |
| <b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                             | <b>34 279 043</b>   | <b>43 907 169</b>      | <b>43 907 169</b>  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                    | 788 100             | 20 573 155             | 20 573 155         |
| ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása | 0                   | 0                      | 1 009 441          |
| ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok                                                           | 0                   | 0                      | 469 583            |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok                                                                  | 0                   | 0                      | 17 347 357         |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik                                                  | 0                   | 0                      | 1 746 774          |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                             | <b>35 067 143</b>   | <b>64 480 324</b>      | <b>64 480 324</b>  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                | 0                   | 23 410 265             | 23 410 265         |
| ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok                                                           | 0                   | 0                      | 23 259 135         |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok                                                                  | 0                   | 0                      | 151 130            |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                         | <b>0</b>            | <b>23 410 265</b>      | <b>23 410 265</b>  |
| Vagyoni típusú adók                                                                                    | 344 000             | 344 000                | 344 000            |
| ebből: építményadó                                                                                     | 0                   | 0                      | 344 000            |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                          | 13 155 161          | 40 000 000             | 42 474 328         |
| ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó               | 0                   | 0                      | 42 474 328         |
| Termékek és szolgáltatások adói                                                                        | 13 155 161          | 40 000 000             | 42 474 328         |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                             | 80 000              | 80 000                 | 130 281            |
| ebből: egyéb bírság                                                                                    | 0                   | 0                      | 89 781             |
| ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj                                                 | 0                   | 0                      | 40 500             |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                                            | <b>13 579 161</b>   | <b>40 424 000</b>      | <b>42 948 609</b>  |
| Készletértékesítés ellenértéke                                                                         | 750 000             | 750 000                | 2 778 457          |
| Szolgáltatások ellenértéke                                                                             | 916 116             | 916 116                | 1 819 936          |
| ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel                                                   | 0                   | 0                      | 123 985            |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                                 | 744 380             | 1 044 380              | 1 503 768          |
| ebből: államháztartáson belül                                                                          | 0                   | 0                      | 1 492 179          |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                    | 247 352             | 3 102 112              | 3 255 848          |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                                                  | 2 000               | 2 000                  | 3 059              |
| Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                                        | 2 000               | 2 000                  | 3 059              |
| Biztosító által fizetett kártérítés                                                                    | 0                   | 242 673                | 242 673            |
| Egyéb működési bevételek                                                                               | 2 900 000           | 2 900 000              | 0                  |
| <b>Működési bevételek</b>                                                                              | <b>5 559 848</b>    | <b>8 957 281</b>       | <b>9 603 741</b>   |
| Ingatlanok értékesítése                                                                                | 0                   | 9 090 000              | 9 090 000          |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                          | <b>0</b>            | <b>9 090 000</b>       | <b>9 090 000</b>   |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                         | <b>54 206 152</b>   | <b>146 361 870</b>     | <b>149 532 939</b> |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                                     | 245 682 129         | 245 752 129            | 245 752 129        |
| Maradvány igénybevétele                                                                                | 245 682 129         | 245 752 129            | 245 752 129        |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                                | 0                   | 204 656                | 1 423 656          |
| Belföldi finanszírozás bevételei                                                                       | 245 682 129         | 245 956 785            | 247 175 785        |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                        | <b>245 682 129</b>  | <b>245 956 785</b>     | <b>247 175 785</b> |
| <b>Bevételek összesen</b>                                                                              | <b>299 888 281</b>  | <b>392 318 655</b>     | <b>396 708 724</b> |

| Teljesített bevételek kormányzati funkcióként                                                          |             |                                                                |                                                |                                          |                                    |                                                          |                                                     |                                                       |                                                                            |                                                          |                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Megnevezés                                                                                             | Összesen    | Önkormányzatok<br>elszámolásai a<br>központi<br>kölségvetéssel | Támogatási célú<br>finanszírozási<br>műveletek | Hosszabb időtartamú<br>közfoglalkoztatás | Közfoglalkoztatási<br>mintaprogram | Közutak, hidak,<br>alagutak üzemeltetése,<br>fenntartása | Településfejlesztési<br>projektek és<br>támogatásuk | Város-,<br>községgazdálkodási<br>egyéb szolgáltatások | Közművelődés -<br>hagyományos<br>közösségi kulturális<br>értékek gondozása | Közművelődés -<br>kulturális alapú<br>gazdaságfejlesztés | Önkormányzatok<br>funkcióra nem<br>sorolható bevételei<br>államháztartáson<br>kívülről |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                  | 12 436 480  | 12 436 480                                                     | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                     | 11 574 289  | 11 574 289                                                     | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                                   | 4 955 897   | 4 955 897                                                      | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása       | 16 530 186  | 16 530 186                                                     | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                           | 2 270 000   | 2 270 000                                                      | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                      | 10 119 268  | 10 119 268                                                     | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Elszámolásból származó bevételek                                                                       | 2 551 235   | 2 551 235                                                      | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                                                    | 43 907 169  | 43 907 169                                                     | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                    | 20 573 155  | 1 009 441                                                      | 1 746 774                                      | 213 000                                  | 16 751 225                         | 0                                                        | 0                                                   | 380 952                                               | 2 180                                                                      | 469 583                                                  | 0                                                                                      |
| ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása | 1 009 441   | 1 009 441                                                      | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok                                                           | 469 583     | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 469 583                                                  | 0                                                                                      |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok                                                                  | 17 347 357  | 0                                                              | 0                                              | 213 000                                  | 16 751 225                         | 0                                                        | 0                                                   | 380 952                                               | 2 180                                                                      | 0                                                        | 0                                                                                      |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik                                                  | 1 746 774   | 0                                                              | 1 746 774                                      | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                                    | 64 480 324  | 44 916 610                                                     | 1 746 774                                      | 213 000                                  | 16 751 225                         | 0                                                        | 0                                                   | 380 952                                               | 2 180                                                                      | 469 583                                                  | 0                                                                                      |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                | 23 410 265  | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 151 130                            | 0                                                        | 23 259 135                                          | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok                                                           | 23 259 135  | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 23 259 135                                          | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok                                                                  | 151 130     | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 151 130                            | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                                                | 23 410 265  | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 151 130                            | 0                                                        | 23 259 135                                          | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Vagyoni típusú adók                                                                                    | 344 000     | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 344 000                                                                                |
| ebből: építményadó                                                                                     | 344 000     | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 344 000                                                                                |
| Értékesítési és forgalmi adók                                                                          | 42 474 328  | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 42 474 328                                                                             |
| ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó               | 42 474 328  | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 42 474 328                                                                             |
| Termékek és szolgáltatások adói                                                                        | 42 474 328  | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 42 474 328                                                                             |
| Egyéb közhatalmi bevételek                                                                             | 130 281     | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 130 281                                                                                |
| ebből: egyéb bírság                                                                                    | 89 781      | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 89 781                                                                                 |
| ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj                                                 | 40 500      | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 40 500                                                                                 |
| Közhatalmi bevételek                                                                                   | 42 948 609  | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 42 948 609                                                                             |
| Készletértékesítés ellenértéke                                                                         | 2 778 457   | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 2 322 055                          | 456 402                                                  | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Szolgáltatások ellenértéke                                                                             | 1 819 936   | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 1 819 936                                             | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel                                                   | 123 985     | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 123 985                                               | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                                 | 1 503 768   | 0                                                              | 883 027                                        | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 620 741                                               | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| ebből: államháztartáson belül                                                                          | 1 492 179   | 0                                                              | 883 027                                        | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 609 152                                               | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                    | 3 255 848   | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 332 590                            | 123 228                                                  | 0                                                   | 2 800 030                                             | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                                                  | 3 059       | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 3 059                                                 | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                                        | 3 059       | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 3 059                                                 | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Biztosító által fizetett kártérítés                                                                    | 242 673     | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 242 673                                               | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Működési bevételek                                                                                     | 9 603 741   | 0                                                              | 883 027                                        | 0                                        | 2 654 645                          | 579 630                                                  | 0                                                   | 5 486 439                                             | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Ingatlanok értékesítése                                                                                | 9 090 000   | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 9 090 000                                             | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Felhalmozási bevételek                                                                                 | 9 090 000   | 0                                                              | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 9 090 000                                             | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Költségvetési bevételek                                                                                | 149 532 939 | 44 916 610                                                     | 2 629 801                                      | 213 000                                  | 19 557 000                         | 579 630                                                  | 23 259 135                                          | 14 957 391                                            | 2 180                                                                      | 469 583                                                  | 42 948 609                                                                             |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                                     | 245 752 129 | 0                                                              | 245 752 129                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Maradvány igénybevétele                                                                                | 245 752 129 | 0                                                              | 245 752 129                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                                | 1 423 656   | 1 423 656                                                      | 0                                              | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Belföldi finanszírozás bevételei                                                                       | 247 175 785 | 1 423 656                                                      | 245 752 129                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Finanszírozási bevételek                                                                               | 247 175 785 | 1 423 656                                                      | 245 752 129                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                                        | 0                                                   | 0                                                     | 0                                                                          | 0                                                        | 0                                                                                      |
| Bevételek összesen                                                                                     | 396 708 724 | 46 340 266                                                     | 248 381 930                                    | 213 000                                  | 19 557 000                         | 579 630                                                  | 23 259 135                                          | 14 957 391                                            | 2 180                                                                      | 469 583                                                  | 42 948 609                                                                             |

| Maradványkimutatás                              |                    |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| Megnevezés                                      | Összeg             |
| Alaptevékenység költségvetési bevételei         | 149 532 939        |
| Alaptevékenység költségvetési kiadásai          | 189 376 067        |
| <b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>  | <b>-39 843 128</b> |
| Alaptevékenység finanszírozási bevételei        | 247 175 785        |
| Alaptevékenység finanszírozási kiadásai         | 15 897 051         |
| <b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b> | <b>231 278 734</b> |
| <b>Alaptevékenység maradványa</b>               | <b>191 435 606</b> |
| <b>Összes maradvány</b>                         | <b>191 435 606</b> |
| <b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>        | <b>191 435 606</b> |

| Költségvetési kiadások                                                                      |                     |                        |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
| Megnevezés                                                                                  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    | 8 257 282           | 18 211 310             | 16 168 351         |
| Normatív jutalmak                                                                           | 240 600             | 299 360                | 140 149            |
| Béren kívüli juttatások                                                                     | 262 500             | 262 500                | 260 870            |
| Egyéb költségtérítések                                                                      | 99 188              | 99 188                 | 74 000             |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                                       | 8 859 570           | 18 872 358             | 16 643 370         |
| Választott tisztségviselők juttatásai                                                       | 12 381 276          | 12 800 100             | 12 755 556         |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 0                   | 600 000                | 600 000            |
| Egyéb külső személyi juttatások                                                             | 240 000             | 403 800                | 403 800            |
| Külső személyi juttatások                                                                   | 12 621 276          | 13 803 900             | 13 759 356         |
| <b>Személyi juttatások</b>                                                                  | <b>21 480 846</b>   | <b>32 676 258</b>      | <b>30 402 726</b>  |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>2 517 362</b>    | <b>3 680 273</b>       | <b>3 680 273</b>   |
| ebből: szociális hozzájárulási adó                                                          | 0                   | 0                      | 3 532 254          |
| ebből: táppénz hozzájárulás                                                                 | 0                   | 0                      | 148 019            |
| Szakmai anyagok beszerzése                                                                  | 446 850             | 446 850                | 153 849            |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                             | 2 169 862           | 8 605 122              | 8 391 930          |
| Készletbeszerzés                                                                            | 2 616 712           | 9 051 972              | 8 545 779          |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                          | 200 000             | 200 000                | 120 732            |
| Kommunikációs szolgáltatások                                                                | 200 000             | 200 000                | 120 732            |
| Közüzemi díjak                                                                              | 5 528 000           | 6 328 000              | 5 440 989          |
| Bérleti és lízing díjak                                                                     | 0                   | 100 000                | 94 414             |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                   | 950 000             | 950 000                | 677 312            |
| Egyéb szolgáltatások                                                                        | 2 991 959           | 20 131 274             | 19 191 240         |
| ebből: biztosítási díjak                                                                    | 0                   | 0                      | 1 149 712          |
| Szolgáltatási kiadások                                                                      | 9 469 959           | 27 509 274             | 25 403 955         |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                | 2 814 099           | 7 121 902              | 6 491 173          |
| Fizetendő általános forgalmi adó                                                            | 1 500 000           | 20 993 825             | 20 866 130         |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                                              | 4 314 099           | 28 115 727             | 27 357 303         |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                                      | <b>16 600 770</b>   | <b>64 876 973</b>      | <b>61 427 769</b>  |
| Családi támogatások                                                                         | 0                   | 0                      | 0                  |
| Egyéb nem intézményi ellátások                                                              | 1 760 000           | 2 301 435              | 2 189 000          |
| ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §]                                                | 0                   | 0                      | 2 189 000          |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                       | <b>1 760 000</b>    | <b>2 301 435</b>       | <b>2 189 000</b>   |
| A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                           | 0                   | 17 100                 | 17 100             |
| Elvonások és befizetések                                                                    | 0                   | 17 100                 | 17 100             |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                    | 9 893 654           | 10 220 349             | 9 690 296          |
| ebből: központi költségvetési szervek                                                       | 0                   | 0                      | 800 000            |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok                                                       | 0                   | 0                      | 45 504             |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik                                       | 0                   | 0                      | 8 421 126          |
| ebből: társulások és költségvetési szerveik                                                 | 0                   | 0                      | 423 666            |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                    | 782 000             | 3 802 000              | 3 802 000          |
| ebből: egyházi jogi személyek                                                               | 0                   | 0                      | 150 000            |
| ebből: egyéb civil szervezetek                                                              | 0                   | 0                      | 967 600            |
| ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások                                 | 0                   | 0                      | 2 684 400          |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                         | <b>10 675 654</b>   | <b>14 039 449</b>      | <b>13 509 396</b>  |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                   | 0                   | 2 582 205              | 220 000            |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                           | 179 067 787         | 179 067 787            | 66 366 641         |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                | 0                   | 350 000                | 350 000            |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                | 0                   | 231 130                | 80 000             |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                              | 48 348 302          | 48 348 302             | 175 500            |
| <b>Beruházások</b>                                                                          | <b>227 416 089</b>  | <b>230 579 424</b>     | <b>67 192 141</b>  |
| Ingatlanok felújítása                                                                       | 3 644 135           | 21 539 565             | 8 637 844          |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                              | 983 916             | 4 989 482              | 2 332 217          |
| <b>Felújítások</b>                                                                          | <b>4 628 051</b>    | <b>26 529 047</b>      | <b>10 970 061</b>  |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                | 0                   | 4 701                  | 4 701              |
| ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok                                                | 0                   | 0                      | 4 701              |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                     | <b>0</b>            | <b>4 701</b>           | <b>4 701</b>       |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                                               | <b>285 078 772</b>  | <b>374 687 560</b>     | <b>189 376 067</b> |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                      | 1 151 146           | 1 355 802              | 1 355 802          |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása                                           | 13 658 363          | 16 275 293             | 14 541 249         |
| Belföldi finanszírozás kiadásai                                                             | 14 809 509          | 17 631 095             | 15 897 051         |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                              | <b>14 809 509</b>   | <b>17 631 095</b>      | <b>15 897 051</b>  |
| <b>Kiadások összesen:</b>                                                                   | <b>299 888 281</b>  | <b>392 318 655</b>     | <b>205 273 118</b> |

| Teljesített kiadások kormányzati funkcióként                                                |             |                                                                                          |                                     |                                                       |                                          |                                       |                                 |                                                    |                                               |              |                                                 |                                                |                                                                    |                                                    |                                     |                                          |                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Megnevezés                                                                                  | Összesen    | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | Közfetető-fenntartás és -működtetés | Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel | Támogatási célú finanszírozási műveletek | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | Közfoglalkoztatási mintaprogram | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | Településfejlesztési projektek és támogatásuk | Közüilágítás | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | Közművelődés - hagyományos községségi kulturális értékek gondozása | Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés | Intézményen kívüli gyermekékeztetés | Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                    | 16 168 351  | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 1 111 229                             | 9 121 016                       | 0                                                  | 0                                             | 0            | 312 327                                         | 0                                              | 1 497 832                                                          | 413 196                                            | 0                                   | 3 712 751                                | 0                                                                |
| Normatív jutalmak                                                                           | 140 149     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 60 150                                          | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 79 999                                   | 0                                                                |
| Béren kívüli juttatások                                                                     | 260 870     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 130 435                                                            | 0                                                  | 0                                   | 130 435                                  | 0                                                                |
| Egyéb költségértérítések                                                                    | 74 000      | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 12 000                                                             | 0                                                  | 0                                   | 62 000                                   | 0                                                                |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                                       | 16 643 370  | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 1 111 229                             | 9 121 016                       | 0                                                  | 0                                             | 0            | 372 477                                         | 0                                              | 1 640 267                                                          | 413 196                                            | 0                                   | 3 985 185                                | 0                                                                |
| Választott tisztségviselők juttatásai                                                       | 12 755 556  | 12 755 556                                                                               | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 600 000     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 600 000                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Egyéb külső személyi juttatások                                                             | 403 800     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 403 800                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Külső személyi juttatások                                                                   | 13 759 356  | 12 755 556                                                                               | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 1 003 800                                       | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Személyi juttatások                                                                         | 30 402 726  | 12 755 556                                                                               | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 1 111 229                             | 9 121 016                       | 0                                                  | 0                                             | 0            | 1 376 277                                       | 0                                              | 1 640 267                                                          | 413 196                                            | 0                                   | 3 985 185                                | 0                                                                |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                | 3 680 273   | 1 498 629                                                                                | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 84 659                                | 1 065 303                       | 0                                                  | 0                                             | 0            | 75 475                                          | 0                                              | 294 332                                                            | 140 971                                            | 0                                   | 520 904                                  | 0                                                                |
| ebből: szociális hozzájárulási adó                                                          | 3 532 254   | 1 498 629                                                                                | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 84 659                                | 1 029 103                       | 0                                                  | 0                                             | 0            | 75 475                                          | 0                                              | 252 284                                                            | 71 200                                             | 0                                   | 520 904                                  | 0                                                                |
| ebből: táppénz hozzájárulás                                                                 | 148 019     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 36 200                          | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 42 048                                                             | 69 771                                             | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Szakmai anyagok beszerzése                                                                  | 153 849     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 77 849                                         | 76 000                                                             | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                             | 8 391 930   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 105 145                               | 5 164 509                       | 58 752                                             | 0                                             | 0            | 564 793                                         | 256 806                                        | 229 789                                                            | 0                                                  | 69 146                              | 910 490                                  | 1 032 500                                                        |
| Készletbeszerzés                                                                            | 8 545 779   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 105 145                               | 5 164 509                       | 58 752                                             | 0                                             | 0            | 564 793                                         | 334 655                                        | 305 789                                                            | 0                                                  | 69 146                              | 910 490                                  | 1 032 500                                                        |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                          | 120 732     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 77 419                                          | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 43 313                                   | 0                                                                |
| Kommunikációs szolgáltatások                                                                | 120 732     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 77 419                                          | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 43 313                                   | 0                                                                |
| Közüzemi díjak                                                                              | 5 440 989   | 0                                                                                        | 116 619                             | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 1 846 980    | 3 477 390                                       | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Bérleti és lízing díjak                                                                     | 94 414      | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 94 414                                          | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                   | 677 312     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 31 500                          | 0                                                  | 0                                             | 245 485      | 282 755                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 117 572                                  | 0                                                                |
| Egyéb szolgáltatások                                                                        | 19 191 240  | 446 697                                                                                  | 23 296                              | 0                                                     | 0                                        | 20                                    | 1 121 290                       | 4 741 681                                          | 1 828 256                                     | 0            | 6 509 018                                       | 0                                              | 3 340 854                                                          | 0                                                  | 0                                   | 330 528                                  | 849 600                                                          |
| ebből: biztosítási díjak                                                                    | 1 149 712   | 372 433                                                                                  | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 4 900                           | 0                                                  | 0                                             | 0            | 542 765                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 229 614                                  | 0                                                                |
| Szolgáltatási kiadások                                                                      | 25 403 955  | 446 697                                                                                  | 139 915                             | 0                                                     | 0                                        | 20                                    | 1 152 790                       | 4 741 681                                          | 1 828 256                                     | 2 092 465    | 10 363 577                                      | 0                                              | 3 340 854                                                          | 0                                                  | 0                                   | 448 100                                  | 849 600                                                          |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                | 6 491 173   | 0                                                                                        | 37 116                              | 0                                                     | 0                                        | 28 391                                | 1 311 042                       | 145 354                                            | 480 129                                       | 550 233      | 2 396 125                                       | 28 872                                         | 682 750                                                            | 0                                                  | 18 669                              | 304 325                                  | 508 167                                                          |
| Fizetendő általános forgalmi adó                                                            | 20 866 130  | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 259 305                         | 13 383 825                                         | 0                                             | 0            | 7 223 000                                       | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                                              | 27 357 303  | 0                                                                                        | 37 116                              | 0                                                     | 0                                        | 28 391                                | 1 570 347                       | 13 529 179                                         | 480 129                                       | 550 233      | 9 619 125                                       | 28 872                                         | 682 750                                                            | 0                                                  | 18 669                              | 304 325                                  | 508 167                                                          |
| Dologi kiadások                                                                             | 61 427 769  | 446 697                                                                                  | 177 031                             | 0                                                     | 0                                        | 133 556                               | 7 887 646                       | 18 329 612                                         | 2 308 385                                     | 2 642 698    | 20 624 914                                      | 363 527                                        | 4 329 393                                                          | 0                                                  | 87 815                              | 1 706 228                                | 2 390 267                                                        |
| Egyéb nem intézményi ellátások                                                              | 2 189 000   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 2 189 000                                                        |
| ebből: települési támogatás                                                                 | 2 189 000   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 2 189 000                                                        |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                              | 2 189 000   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 2 189 000                                                        |
| A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                           | 17 100      | 0                                                                                        | 0                                   | 17 100                                                | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Elvonások és befizetések                                                                    | 17 100      | 0                                                                                        | 0                                   | 17 100                                                | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr                                     | 9 690 296   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 9 644 792                                | 0                                     | 45 504                          | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: központi költségvetési szervek                                                       | 800 000     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 800 000                                  | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok                                                       | 45 504      | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 45 504                          | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik                                       | 8 421 126   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 8 421 126                                | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: társulások és költségvetési szerveik                                                 | 423 666     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 423 666                                  | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                    | 3 802 000   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 3 802 000                                | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: egyházi jogi személyek                                                               | 150 000     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 150 000                                  | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: egyéb civil szervezetek                                                              | 967 600     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 967 600                                  | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások                                 | 2 684 400   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 2 684 400                                | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Egyéb működési célú kiadások                                                                | 13 509 396  | 0                                                                                        | 0                                   | 17 100                                                | 13 446 792                               | 0                                     | 45 504                          | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Immatériális javak beszerzése, létesítése                                                   | 220 000     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 220 000                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                           | 66 366 641  | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 240                             | 51 531 001                                         | 14 835 400                                    | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                | 350 000     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 350 000                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                | 80 000      | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 80 000                                          | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                              | 175 500     | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 175 500                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Beruházások                                                                                 | 67 192 141  | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 240                             | 51 531 001                                         | 14 835 400                                    | 0            | 825 500                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Ingatlanok felújítása                                                                       | 8 637 844   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 5 577 844                                     | 0            | 3 060 000                                       | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                              | 2 332 217   | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 1 506 017                                     | 0            | 826 200                                         | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Felújítások                                                                                 | 10 970 061  | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 7 083 861                                     | 0            | 3 886 200                                       | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülr                                 | 4 701       | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 4 701                                    | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok                                                | 4 701       | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 4 701                                    | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                                                            | 4 701       | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 4 701                                    | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Költségvetési kiadások                                                                      | 189 376 067 | 14 700 882                                                                               | 177 031                             | 17 100                                                | 13 451 493                               | 1 329 444                             | 18 119 709                      | 69 860 613                                         | 24 227 646                                    | 2 642 698    | 26 788 366                                      | 363 527                                        | 6 263 992                                                          | 554 167                                            | 87 815                              | 6 212 317                                | 4 579 267                                                        |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                      | 1 355 802   | 0                                                                                        | 0                                   | 1 355 802                                             | 0                                        | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása                                           | 14 541 249  | 0                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 14 541 249                               | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Belföldi finanszírozás kiadásai                                                             | 15 897 051  | 0                                                                                        | 0                                   | 1 355 802                                             | 14 541 249                               | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Finanszírozási kiadások                                                                     | 15 897 051  | 0                                                                                        | 0                                   | 1 355 802                                             | 14 541 249                               | 0                                     | 0                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 0                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 0                                        | 0                                                                |
| Kiadások összesen                                                                           | 205 273 118 | 14 700 882                                                                               | 177 031                             | 1 372 902                                             | 27 992 742                               | 1 329 444                             | 18 119 709                      | 69 860 613                                         | 24 227 646                                    | 2 642 698    | 26 788 366                                      | 363 527                                        | 6 263 992                                                          | 554 167                                            | 87 815                              | 6 212 317                                | 4 579 267                                                        |
| Átlagos statisztikai állományi létszám                                                      | 15          | 5                                                                                        | 0                                   | 0                                                     | 0                                        | 0                                     | 8                               | 0                                                  | 0                                             | 0            | 0                                               | 0                                              | 1                                                                  | 0                                                  | 0                                   | 1                                        | 0                                                                |

| A költségvetés működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege    |                    |                                |                    |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|
| Bevételek                                                           |                    | Kiadások                       |                    |
| Önkormányzatok működési támogatásai                                 | 43 907 169         | Személyi juttatások            | 30 402 726         |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 20 573 155         | Munkaadót terhelő járulékok    | 3 680 273          |
| Működési bevételek                                                  | 9 603 741          | Dologi kiadások                | 61 427 769         |
| Közhatalmi bevételek                                                | 37 890 505         | Egyéb működési célú kiadások   | 13 509 396         |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                  | 13 707 989         | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 2 189 000          |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                             | 1 423 656          | Finanszírozási kiadások        | 15 897 051         |
| <b>Összesen</b>                                                     | <b>127 106 215</b> | <b>Összesen</b>                | <b>127 106 215</b> |

| A költségvetés felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege |                    |                                                                |                   |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Bevételek (Ft)                                                       |                    | Kiadások (Ft)                                                  |                   |
| Elkülönített állami pénzalapok                                       | 151 130            | Ingatlanok beszerzése, létesítése                              | 66 366 641        |
| Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok                                | 23 259 135         | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                   | 80 000            |
| Felhalmozási bevételek                                               | 9 090 000          | Immateriális javak beszerzése, létesítése                      | 220 000           |
| Közhatalmi bevételek                                                 | 5 058 104          | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                   | 350 000           |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                   | 232 044 140        | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 175 500           |
|                                                                      |                    | Ingatlanok felújítása                                          | 8 637 844         |
|                                                                      |                    | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 332 217         |
|                                                                      |                    | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre   | 4 701             |
| <b>Összesen:</b>                                                     | <b>269 602 509</b> | <b>Összesen:</b>                                               | <b>78 166 903</b> |

**Kimutatás a pénzeszközök változásáról**

| <b>Megnevezés</b>                             | <b>Ft</b>          |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| <b>Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén</b> | 247 175 785        |
| Összes bevétel összege                        | 149 532 939        |
| Összes kiadás összege                         | 205 273 118        |
| <b>Záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én</b>     | <b>191 435 606</b> |

| Mérleg                                                                                                                                                   |                    |             |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|
| Megnevezés                                                                                                                                               | Előző időszak      | Módosítások | Tárgyi időszak     |
| Vagyoni értékű jogok                                                                                                                                     | 164 203            | 0           | 348 609            |
| Szellemi termékek                                                                                                                                        | 502 650            | 0           | 431 462            |
| <b>Immateriális javak</b>                                                                                                                                | <b>666 853</b>     | <b>0</b>    | <b>780 071</b>     |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                                                                                          | 433 608 730        | 0           | 443 059 446        |
| Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                                                                                             | 15 914 859         | 0           | 13 407 721         |
| Beruházások, felújítások                                                                                                                                 | 1 049 356          | 0           | 52 580 597         |
| <b>Tárgyi eszközök</b>                                                                                                                                   | <b>450 572 945</b> | <b>0</b>    | <b>509 047 764</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>451 339 798</b> | <b>0</b>    | <b>509 927 835</b> |
| Forintpénztár                                                                                                                                            | 632 820            | 0           | 322 370            |
| <b>Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>                                                                                                                  | <b>632 820</b>     | <b>0</b>    | <b>322 370</b>     |
| Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                                                          | 17 633 220         | 0           | 32 843 456         |
| Kincstárban vezetett forintszámlák                                                                                                                       | 227 416 089        | 0           | 158 199 780        |
| <b>Forintszámlák</b>                                                                                                                                     | <b>245 049 309</b> | <b>0</b>    | <b>191 043 236</b> |
| <b>PÉNZESZKÖZÖK</b>                                                                                                                                      | <b>245 682 129</b> | <b>0</b>    | <b>191 365 606</b> |
| Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre                                                                                              | 0                  | 0           | 3 037 480          |
| ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0                  | 0           | 2 393 317          |
| ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra                                                                    | 0                  | 0           | 644 163            |
| <b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>                                                                                                          | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>3 037 480</b>   |
| Forgótőke elszámolása                                                                                                                                    | 70 000             | 0           | 70 000             |
| <b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>                                                                                                            | <b>70 000</b>      | <b>0</b>    | <b>70 000</b>      |
| <b>KÖVETELÉSEK</b>                                                                                                                                       | <b>70 000</b>      | <b>0</b>    | <b>3 107 480</b>   |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                                                                                                                 | <b>697 091 927</b> | <b>0</b>    | <b>704 400 921</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                                                                                                                                    | 84 146 267         | 0           | 88 433 186         |
| Mérleg szerinti eredmény                                                                                                                                 | 4 286 919          | 0           | 7 135 048          |
| <b>SAJÁT TŐKE</b>                                                                                                                                        | <b>693 420 186</b> | <b>0</b>    | <b>700 555 234</b> |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra                                                                           | 1 151 146          | 0           | 1 219 000          |
| ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére                                     | 1 151 146          | 0           | 1 219 000          |
| <b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>                                                                                              | <b>1 151 146</b>   | <b>0</b>    | <b>1 219 000</b>   |
| <b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                                                                                                                   | <b>1 151 146</b>   | <b>0</b>    | <b>1 219 000</b>   |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                                                                     | 2 520 595          | 0           | 2 626 687          |
| <b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                                                                                                                     | <b>2 520 595</b>   | <b>0</b>    | <b>2 626 687</b>   |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                                                                                                                 | <b>697 091 927</b> | <b>0</b>    | <b>704 400 921</b> |

| Vagyongkimutatás                                         |                    |                                               |                                              |                |                            |                                            |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------------|--------------------|
| Megnevezés                                               | Immateriális javak | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások és felújítások | Koncesszióba, vagyonnezésbe adott eszközök | Összesen           |
| <b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b> | <b>951 605</b>     | <b>654 536 373</b>                            | <b>40 917 138</b>                            | <b>0</b>       | <b>1 049 356</b>           | <b>0</b>                                   | <b>697 454 472</b> |
| Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások  | 220 000            | 0                                             | 0                                            | 0              | 66 796 641                 | 0                                          | 67 016 641         |
| Nem aktivált felújítások                                 | 0                  | 0                                             | 0                                            | 0              | 8 637 844                  | 0                                          | 8 637 844          |
| Beruházásokból, felújításokból aktivált érték            | 0                  | 23 473 244                                    | 430 000                                      | 0              | 0                          | 0                                          | 23 903 244         |
| Térítésmentes átvétel                                    | 0                  | 9 090 000                                     | 0                                            | 0              | 0                          | 0                                          | 9 090 000          |
| <b>Összes növekedés</b>                                  | <b>220 000</b>     | <b>32 563 244</b>                             | <b>430 000</b>                               | <b>0</b>       | <b>75 434 485</b>          | <b>0</b>                                   | <b>108 647 729</b> |
| Értékesítés                                              | 0                  | 9 090 000                                     | 0                                            | 0              | 0                          | 0                                          | 9 090 000          |
| Egyéb csökkenés                                          | 0                  | 0                                             | 0                                            | 0              | 23 903 244                 | 0                                          | 23 903 244         |
| <b>Összes csökkenés</b>                                  | <b>0</b>           | <b>9 090 000</b>                              | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>23 903 244</b>          | <b>0</b>                                   | <b>32 993 244</b>  |
| <b>Bruttó érték összesen</b>                             | <b>1 171 605</b>   | <b>678 009 617</b>                            | <b>41 347 138</b>                            | <b>0</b>       | <b>52 580 597</b>          | <b>0</b>                                   | <b>773 108 957</b> |
| <b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>      | <b>284 752</b>     | <b>220 927 643</b>                            | <b>25 002 279</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                                   | <b>246 214 674</b> |
| Terv szerinti értékcsökkenés növekedése                  | 106 782            | 14 022 528                                    | 2 937 138                                    | 0              | 0                          | 0                                          | 17 066 448         |
| <b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</b>       | <b>391 534</b>     | <b>234 950 171</b>                            | <b>27 939 417</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                                   | <b>263 281 122</b> |
| <b>Értékcsökkenés összesen</b>                           | <b>391 534</b>     | <b>234 950 171</b>                            | <b>27 939 417</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                                   | <b>263 281 122</b> |
| <b>Eszközök nettó értéke</b>                             | <b>780 071</b>     | <b>443 059 446</b>                            | <b>13 407 721</b>                            | <b>0</b>       | <b>52 580 597</b>          | <b>0</b>                                   | <b>509 827 835</b> |
| Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke             | 237 425            | 0                                             | 4 172 877                                    | 0              | 0                          | 0                                          | 4 410 302          |

| Eredménykimutatás                                                          |                   |             |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Megnevezés                                                                 | Előző időszak     | Módosítások | Tárgyi időszak    |
| Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                                    | 11 622 043        | 0           | 42 948 609        |
| Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 7 465 857         | 0           | 8 241 562         |
| <b>Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele</b>                       | <b>19 087 900</b> | <b>0</b>    | <b>51 190 171</b> |
| Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 37 844 999        | 0           | 43 907 169        |
| Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei               | 19 865 312        | 0           | 20 573 155        |
| Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei                 | 8 765 892         | 0           | 23 410 265        |
| Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek                               | 22 097 261        | 0           | 9 586 589         |
| <b>Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>                                  | <b>88 573 464</b> | <b>0</b>    | <b>97 477 178</b> |
| Anyagköltség                                                               | 9 566 273         | 0           | 8 545 779         |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke                                         | 15 432 679        | 0           | 25 524 687        |
| <b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>                                        | <b>24 998 952</b> | <b>0</b>    | <b>34 070 466</b> |
| Béreköltség                                                                | 15 290 457        | 0           | 16 399 967        |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések                                         | 9 686 388         | 0           | 14 094 226        |
| Bérfelárulások                                                             | 2 858 725         | 0           | 3 694 898         |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>                                       | <b>27 835 570</b> | <b>0</b>    | <b>34 189 091</b> |
| Értékcsökkenési leírás                                                     | 17 404 355        | 0           | 17 066 448        |
| <b>Egyéb ráfordítások</b>                                                  | <b>33 137 008</b> | <b>0</b>    | <b>56 209 355</b> |
| <b>TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>                                             | <b>4 285 479</b>  | <b>0</b>    | <b>7 131 989</b>  |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek   | 1 440             | 0           | 3 059             |
| <b>Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b>                     | <b>1 440</b>      | <b>0</b>    | <b>3 059</b>      |
| <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>                                        | <b>1 440</b>      | <b>0</b>    | <b>3 059</b>      |
| <b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                            | <b>4 286 919</b>  | <b>0</b>    | <b>7 135 048</b>  |

| Költségvetési bevételek                               |                     |                        |                   |
|-------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| Megnevezés                                            | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        |
| Szolgáltatások ellenértéke                            | 2 500 000           | 2 500 000              | 2 674 720         |
| Ellátási díjak                                        | 0                   | 0                      | 80 937            |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó                   | 675 000             | 675 000                | 744 028           |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0                   | 0                      | 30                |
| Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek       | 0                   | 0                      | 30                |
| <b>Működési bevételek</b>                             | <b>3 175 000</b>    | <b>3 175 000</b>       | <b>3 499 715</b>  |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                        | <b>3 175 000</b>    | <b>3 175 000</b>       | <b>3 499 715</b>  |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele    | 524 949             | 524 949                | 524 949           |
| Maradvány igénybevétele                               | 524 949             | 524 949                | 524 949           |
| Központi, irányító szervi támogatás                   | 13 658 363          | 16 275 293             | 14 541 249        |
| Belföldi finanszírozás bevételei                      | 14 183 312          | 16 800 242             | 15 066 198        |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                       | <b>14 183 312</b>   | <b>16 800 242</b>      | <b>15 066 198</b> |
| <b>Bevételek összesen</b>                             | <b>17 358 312</b>   | <b>19 975 242</b>      | <b>18 565 913</b> |

| Teljesített bevételek kormányzati funkcióként         |                   |                                                |                                                  |                                                         |
|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Megnevezés                                            | Összesen          | Támogatási célú<br>finanszírozási<br>műveletek | Gyermekétkeztetés<br>köznevelési<br>intézményben | Munkahelyi<br>étkeztetés<br>köznevelési<br>intézményben |
| Szolgáltatások ellenértéke                            | 2 674 720         | 0                                              | 0                                                | 2 674 720                                               |
| Ellátási díjak                                        | 80 937            | 0                                              | 80 937                                           | 0                                                       |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó                   | 744 028           | 0                                              | 21 853                                           | 722 175                                                 |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 30                | 0                                              | 30                                               | 0                                                       |
| Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek       | 30                | 0                                              | 30                                               | 0                                                       |
| <b>Működési bevételek</b>                             | <b>3 499 715</b>  | <b>0</b>                                       | <b>102 820</b>                                   | <b>3 396 895</b>                                        |
| <b>Költségvetési bevételek</b>                        | <b>3 499 715</b>  | <b>0</b>                                       | <b>102 820</b>                                   | <b>3 396 895</b>                                        |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele    | 524 949           | 524 949                                        | 0                                                | 0                                                       |
| Maradvány igénybevétele                               | 524 949           | 524 949                                        | 0                                                | 0                                                       |
| Központi, irányító szervi támogatás                   | 14 541 249        | 14 541 249                                     | 0                                                | 0                                                       |
| Belföldi finanszírozás bevételei                      | 15 066 198        | 15 066 198                                     | 0                                                | 0                                                       |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                       | <b>15 066 198</b> | <b>15 066 198</b>                              | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                                |
| <b>Bevételek összesen</b>                             | <b>18 565 913</b> | <b>15 066 198</b>                              | <b>102 820</b>                                   | <b>3 396 895</b>                                        |

| Költségvetési kiadások                                              |                     |                        |                   |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| Megnevezés                                                          | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                            | 7 958 000           | 8 055 680              | 7 572 062         |
| Normatív jutalmak                                                   | 360 900             | 360 900                | 231 021           |
| Béren kívüli juttatások                                             | 412 500             | 412 500                | 306 254           |
| Egyéb költségterítések                                              | 36 000              | 36 000                 | 24 000            |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                               | 8 767 400           | 8 865 080              | 8 133 337         |
| <b>Személyi juttatások</b>                                          | <b>8 767 400</b>    | <b>8 865 080</b>       | <b>8 133 337</b>  |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>1 148 012</b>    | <b>1 148 012</b>       | <b>1 148 012</b>  |
| ebből: szociális hozzájárulási adó                                  | 0                   | 0                      | 1 148 012         |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                                     | 3 500 000           | 5 209 311              | 5 208 662         |
| Készletbeszerzés                                                    | 3 500 000           | 5 209 311              | 5 208 662         |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                           | 407 000             | 407 000                | 342 000           |
| Kommunikációs szolgáltatások                                        | 407 000             | 407 000                | 342 000           |
| Közüzem díjak                                                       | 1 063 400           | 1 636 541              | 1 336 541         |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                           | 150 000             | 214 798                | 214 798           |
| Egyéb szolgáltatások                                                | 1 000 000           | 1 000 000              | 73 736            |
| Szolgáltatási kiadások                                              | 2 213 400           | 2 851 339              | 1 625 075         |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó        | 1 122 500           | 1 294 500              | 1 212 555         |
| Fizetendő általános forgalmi adó                                    | 200 000             | 200 000                | 0                 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                      | 1 322 500           | 1 494 500              | 1 212 555         |
| <b>Dologi kiadások</b>                                              | <b>7 442 900</b>    | <b>9 962 150</b>       | <b>8 388 292</b>  |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                       | <b>17 358 312</b>   | <b>19 975 242</b>      | <b>17 669 641</b> |
|                                                                     |                     |                        |                   |

| Teljesített kiadások kormányzati funkcióként                        |                   |                                                  |                                                      |                                         |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Megnevezés                                                          | Összesen          | Gyermekétkeztetés<br>köznevelési<br>intézményben | Munkahelyi étkeztetés<br>köznevelési<br>intézményben | Intézményen kívüli<br>gyermekétkeztetés |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek                            | 7 572 062         | 3 737 940                                        | 3 696 917                                            | 137 205                                 |
| Normatív jutalmak                                                   | 231 021           | 127 062                                          | 99 339                                               | 4 620                                   |
| Béren kívüli juttatások                                             | 306 254           | 131 689                                          | 168 440                                              | 6 125                                   |
| Egyéb költségtérítések                                              | 24 000            | 13 200                                           | 10 320                                               | 480                                     |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai                               | 8 133 337         | 4 009 891                                        | 3 975 016                                            | 148 430                                 |
| <b>Személyi juttatások</b>                                          | <b>8 133 337</b>  | <b>4 009 891</b>                                 | <b>3 975 016</b>                                     | <b>148 430</b>                          |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>1 148 012</b>  | <b>560 238</b>                                   | <b>566 600</b>                                       | <b>21 174</b>                           |
| ebből: szociális hozzájárulási adó                                  | 1 148 012         | 560 238                                          | 566 600                                              | 21 174                                  |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                                     | 5 208 662         | 2 572 309                                        | 2 536 499                                            | 99 854                                  |
| Készletbeszerzés                                                    | 5 208 662         | 2 572 309                                        | 2 536 499                                            | 99 854                                  |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                           | 342 000           | 168 435                                          | 167 580                                              | 5 985                                   |
| Kommunikációs szolgáltatások                                        | 342 000           | 168 435                                          | 167 580                                              | 5 985                                   |
| Közüzem díjak                                                       | 1 336 541         | 661 999                                          | 647 811                                              | 26 731                                  |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                           | 214 798           | 111 040                                          | 99 462                                               | 4 296                                   |
| Egyéb szolgáltatások                                                | 73 736            | 35 888                                           | 36 417                                               | 1 431                                   |
| Szolgáltatási kiadások                                              | 1 625 075         | 808 927                                          | 783 690                                              | 32 458                                  |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó        | 1 212 555         | 585 795                                          | 603 509                                              | 23 251                                  |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                      | 1 212 555         | 585 795                                          | 603 509                                              | 23 251                                  |
| <b>Dologi kiadások</b>                                              | <b>8 388 292</b>  | <b>4 135 466</b>                                 | <b>4 091 278</b>                                     | <b>161 548</b>                          |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                                       | <b>17 669 641</b> | <b>8 705 595</b>                                 | <b>8 632 894</b>                                     | <b>331 152</b>                          |
| <b>Kiadások összesen</b>                                            | <b>17 669 641</b> | <b>8 705 595</b>                                 | <b>8 632 894</b>                                     | <b>331 152</b>                          |
| Átlagos statisztikai állományi létszám                              | 3                 | 3                                                | 0                                                    | 0                                       |

| <b>Maradványkimutatás</b>                       |                    |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Megnevezés</b>                               | <b>Összeg</b>      |
| Alaptevékenység költségvetési bevételei         | 3 499 715          |
| Alaptevékenység költségvetési kiadásai          | 17 669 641         |
| <b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>  | <b>-14 169 926</b> |
| Alaptevékenység finanszírozási bevételei        | 15 066 198         |
| <b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b> | <b>15 066 198</b>  |
| <b>Alaptevékenység maradványa</b>               | <b>896 272</b>     |
| <b>Összes maradvány</b>                         | <b>896 272</b>     |
| <b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>        | <b>896 272</b>     |

| Eredménykimutatás                                                          |                   |             |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Megnevezés                                                                 | Előző időszak     | Módosítások | Tárgyi időszak    |
| Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 2 457 949         | 0           | 2 755 657         |
| <b>Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele</b>                       | <b>2 457 949</b>  | <b>0</b>    | <b>2 755 657</b>  |
| Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 12 613 081        | 0           | 14 541 249        |
| <b>Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>                                  | <b>12 613 081</b> | <b>0</b>    | <b>14 541 249</b> |
| Anyagköltség                                                               | 4 603 955         | 0           | 4 995 621         |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke                                         | 2 021 862         | 0           | 1 967 075         |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>                                           | <b>6 625 817</b>  | <b>0</b>    | <b>6 962 696</b>  |
| Béreköltség                                                                | 5 339 200         | 0           | 8 109 083         |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések                                         | 436 905           | 0           | 330 254           |
| Bérjárulékok                                                               | 937 219           | 0           | 1 173 722         |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>                                       | <b>6 713 324</b>  | <b>0</b>    | <b>9 613 059</b>  |
| Értékcsökkenési leírás                                                     | 161 900           | 0           | 258 800           |
| <b>Egyéb ráfordítások</b>                                                  | <b>931 456</b>    | <b>0</b>    | <b>468 527</b>    |
| <b>TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>                                             | <b>638 533</b>    | <b>0</b>    | <b>-6 176</b>     |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek   | 35                | 0           | 30                |
| <b>Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b>                     | <b>35</b>         | <b>0</b>    | <b>30</b>         |
| <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>                                        | <b>35</b>         | <b>0</b>    | <b>30</b>         |
| <b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                            | <b>638 568</b>    | <b>0</b>    | <b>-6 146</b>     |

## Mérleg

| Megnevezés                                           | Előző időszak    | Módosítások | Tárgyi időszak   |
|------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|
| Gépek, berendezések, felszerelések, járművek         | 2 124 493        | 0           | 1 865 693        |
| <b>Tárgyi eszközök</b>                               | <b>2 124 493</b> | <b>0</b>    | <b>1 865 693</b> |
| <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> | <b>2 124 493</b> | <b>0</b>    | <b>1 865 693</b> |
| Vásárolt készletek                                   | 370 791          | 0           | 583 832          |
| <b>Készletek</b>                                     | <b>370 791</b>   | <b>0</b>    | <b>583 832</b>   |
| <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>        | <b>370 791</b>   | <b>0</b>    | <b>583 832</b>   |
| Forintpénztár                                        | 112 680          | 0           | 171 975          |
| <b>Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>              | <b>112 680</b>   | <b>0</b>    | <b>171 975</b>   |
| Kincstáron kívüli forintszámlák                      | 412 269          | 0           | 724 297          |
| <b>Forintszámlák</b>                                 | <b>412 269</b>   | <b>0</b>    | <b>724 297</b>   |
| <b>PÉNZESZKÖZÖK</b>                                  | <b>524 949</b>   | <b>0</b>    | <b>896 272</b>   |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                             | <b>3 020 233</b> | <b>0</b>    | <b>3 345 797</b> |
| Felhalmozott eredmény                                | 1 875 775        | 0           | 2 514 343        |
| Mérleg szerinti eredmény                             | 638 568          | 0           | -6 146           |
| <b>SAJÁT TŐKE</b>                                    | <b>2 514 343</b> | <b>0</b>    | <b>2 508 197</b> |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 505 890          | 0           | 837 600          |
| <b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                 | <b>505 890</b>   | <b>0</b>    | <b>837 600</b>   |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                             | <b>3 020 233</b> | <b>0</b>    | <b>3 345 797</b> |

| Vagyonkimutatás                                   |                    |                                               |                                              |                |                            |                                              |           |
|---------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------------|-----------|
| Megnevezés                                        | Immateriális javak | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások és felújítások | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | Összesen  |
| Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány) | 0                  | 0                                             | 2 455 940                                    | 0              | 0                          | 0                                            | 2 455 940 |
| Bruttó érték összesen                             | 0                  | 0                                             | 2 455 940                                    | 0              | 0                          | 0                                            | 2 455 940 |
| Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya      | 0                  | 0                                             | 331 447                                      | 0              | 0                          | 0                                            | 331 447   |
| Terv szerinti értékcsökkenés növekedése           | 0                  | 0                                             | 258 800                                      | 0              | 0                          | 0                                            | 258 800   |
| Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya       | 0                  | 0                                             | 590 247                                      | 0              | 0                          | 0                                            | 590 247   |
| Értékcsökkenés összesen                           | 0                  | 0                                             | 590 247                                      | 0              | 0                          | 0                                            | 590 247   |
| Eszközök nettó értéke                             | 0                  | 0                                             | 1 865 693                                    | 0              | 0                          | 0                                            | 1 865 693 |