



ELŐTERJESZTÉS
SAJÓIVÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2026. SZEPTEMBER 9-I
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1256-3/2026.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat, és költségvetési szerve 2026. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Seszták Ottó polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézáné mb. munkatárs
Melléklet:	1.sz. Határozati javaslat 2.sz. Tájékoztató mellékletek	Szavazás módja: Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A tervezés és a költségvetési rendelet végrehajtása során figyelembevételre és alkalmazásra került a [A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv.](#) (Mötv.) 111.§ (4) bekezdése – vagyis a költségvetés nem tartalmaz működési hiányt - , tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre („Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel,a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.)

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

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

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

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

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

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (59%)

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

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek és az MVH támogatás szerepel.

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (278 %)

A bevételek között, a helyi adók a költségvetési rendeletben tervezetthez képest a Versenyképes Járások II. ütemének I. félévi realizálódása szerepel.

III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK (57%)

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

IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (78%)

A működési bevételek között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (99%)

A bevételek között az önkormányzati tulajdonú ingatlanok (építési telek) és feleslegessé vált vagyontárgyak értékesítéséből származó bevétel szerepel.

V. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (100%)

A finanszírozási bevételek között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel, melynek tartalma a 2026. évi költségvetés előterjesztésekor részletesen bemutatásra került.

Az önkormányzat 2026. I. félévi bevételei, a módosított bevételi előirányzathoz képest 73%-os arányban teljesültek.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:

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

I. Személyi juttatások (49%)

Közalkalmazottak illetménye, választott tisztségviselők díjazása (2025. 12. hó 2026. 1-5. hó); jutalmak, megbízási díjak; cafetéria-juttatás, otthontámogatás, költségtérítés; közfoglalkoztatottak munkabére.

II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (53%)

A személyi juttatások terhelő szociális hozzájárulási adó és kifizetői SZJA.

III. Dologi kiadások (40%)

Az önkormányzat működése során keletkező, ahhoz szükséges üzemeltetési, fenntartási, szolgáltatási kiadások.

A **dologi kiadások alakulást** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatóak, illetve a kiadások másik része pedig a II. félévben realizálódik. Ezen kiadások jellemzően a közfoglalkoztatáshoz, illetve a településüzemeltetéshez társulnak.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai (15%)

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

V. Egyéb működési célú kiadások (46%)

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza a kiadási jogcím, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerint ellátása során, valamint a központi költségvetés felé teljesítendő befizetéseket.

A jogcím tartalmazza – **elvonások és befizetések** soron – a szolidaritási hozzájárulás 2026. évi összegét (6.191.833 Ft), melyet azonban a hatályos költségvetési törvény szerint, az önkormányzatnak nem kell megfizetnie.

VI. Beruházások (35%)

A költségvetési rendeletben elfogadott beruházási kiadási előirányzatok terhére az alábbi kiadások teljesültek az I. félévben.

Informatikai eszközök beszerzése

Összeg	Megnevezés
894 000	TraffiGuard Basic+ készülék

Tárgyieszközök beszerzése

Összeg	Megnevezés
2 030 000	SHIBAURA SD 3242 traktor YMR-371)
230 200	Napelemes kandeláber
700 915	Straex FGXH 155 hidraulikus szárzúzó
433 071	Pótkocsi beszerzés előleg
3 394 186	Összesen

Beruházások áfa-ja

Összeg	Megnevezés
609 710	Összesen

VII. Felújítások (23%)

A költségvetési rendeletben elfogadott felújítási kiadási előirányzatok terhére az alábbi kiadások teljesültek az I. félévben.

Ingtatlanok felújítása

Összeg	Megjegyzés
3 946 500	Templomtér kialakítása VJP I.

Felújítási célú Áfa

Összeg	Megnevezés
1 065 555	Összesen

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (60%):

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2025. decemberében, a 2026. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

A központi, irányító szervi támogatások folyósítása a Községi Konyha működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

Az önkormányzat 2026. I. félévi kiadásai, a módosított kiadási előirányzathoz képest 42%-os arányban teljesültek.

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

KÖZSÉGI KONYHA

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy a Községi Konyha tervezett bevételei a **költségvetési rendelet, illetve a képviselő-testület évközbéli döntései szerint** teljesültek.

A Községi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról elmondható, hogy az előirányzatként jóváhagyott kiadások teljesültek, biztosítva a működés személyi- és tárgyi feltételeit.

A kiadások a **június 30-ai időponttal** megvalósult teljesítéseket foglalják magukban.

BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) **működési bevételek:** étkezéshez kapcsolódó bevételek (28%)
- b) **előző év költségvetési maradványának igénybevétele:** a 2025. évi költségvetési maradvány összege;
- c) **központi, irányító szervi támogatás:** a gyermek- és szünidei étkeztetés jogcímen folyósított állami támogatás, és a fenntartó önkormányzat hozzájárulásának időarányosan teljesített része (57%).

A konyha 2026. I. félévi bevételei, a módosított bevételi előirányzathoz képest 49%-os arányban teljesültek.

KIADÁSOK TELJESÜLÉSE JOGCÍMENKÉNT:

- a) **személyi juttatások:** konyhai dolgozók illetménye (2025. 12. hó 2026. 1-5. hó); megbízási díj, cafetéria-juttatás, (48%)
- b) **munkaadót terhelő járulékok:** a személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó és kifizetői SZJA (52%);
- c) **dologi kiadások:** a konyha működése, során keletkező, ahhoz szükséges üzemeltetési, fenntartási, szolgáltatási kiadások (43%).

A konyha 2026. I. félévi kiadásai, a módosított kiadási előirányzathoz képest 46%-os arányban teljesültek.

A Községi Konyha gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 5-8. mellékletei tartalmazzák.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Sajóivánka, 2026.09.01.

Seszták Ottó sk.
polgármester

Határozati javaslat:

**Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testülete
/2026.(IX. 9.) Határozata**

**az önkormányzat és költségvetési szerve 2026. évi
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló
tájékoztatásról**

Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és költségvetési szerve (Sajóivánkai Községi Konyha) 2026. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jegyzőkönyv melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző, mb. intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

**Tájékoztató Sajóivánka község Önkormányzata 2026.I. félévi
gazdálkodásának helyzetéről**

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása

**126 084 717 Ft bevétellel
ebből**

működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 607 523 Ft
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 661 105 Ft
közhatalmi bevételek	37 894 063 Ft
működési bevételek	1 704 158 Ft
felhalmozási bevételek	7 425 900 Ft
finanszírozási bevételek	29 283 066 Ft

**72 408 297 Ft kiadással
ebből**

személyi juttatások	21 832 377 Ft
munkaadót terhelő járulékok	2 708 132 Ft
dologi kiadások	17 055 985 Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	487 000 Ft
egyéb működési célú kiadások	11 652 835 Ft
beruházások	4 897 896 Ft
felújítások	5 012 055 Ft
finanszírozási kiadások	8 762 017 Ft

teljesült.

**Tájékoztató a Sajóivánkai Községi Konyha 2026.I. félévi gazdálkodásának
helyzetéről**

A költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása

10 777 504 Ft bevétellel
ebből

működési bevételek	2 049 675 Ft
finanszírozási bevételek	8 727 829 Ft

10 003 751 Ft kiadással
ebből

személyi juttatások	4 921 270 Ft
munkaadót terhelő járulékok	695 518 Ft
dologi kiadások	4 386 963 Ft

teljesült.

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 005 207	18 005 208	11 721 058
<i>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</i>	<i>6 821 573</i>	<i>7 185 263</i>	<i>3 910 909</i>
<i>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</i>	<i>8 789 524</i>	<i>8 789 524</i>	<i>4 570 553</i>
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 611 097	15 974 787	8 481 462
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 846 835	2 000 355
Önkormányzatok működési támogatásai	35 886 304	37 826 830	22 202 875
Elvonások és befizetések bevételei	0	12 765 480	12 765 480
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 335 600	9 335 600	7 148 070
ebből: központi kezelésű előirányzatok	0	0	1 280 000
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	183 618
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	5 684 452
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 221 904	59 927 910	42 116 425
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 748 510	2 748 510	7 661 105
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	7 661 105
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 748 510	2 748 510	7 661 105
Vagyoni típusú adók	16 457 090	16 457 090	7 854 910
ebből: építményadó	0	0	131 250
ebből: telekadó	0	0	7 723 660
Értékesítési és forgalmi adók	49 970 106	49 970 106	29 793 981
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	29 793 981
Termékek és szolgáltatások adói	49 970 106	49 970 106	29 793 981
Egyéb közhatalmi bevételek	329 329	329 329	245 172
ebből: egyéb bírság	0	0	35 000
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	0	198 260
Közhatalmi bevételek	66 756 525	66 756 525	37 894 063
Készletértékesítés ellenértéke	1 731 173	1 731 173	100 000
Szolgáltatások ellenértéke	0	700 000	555 752
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	30 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 070 000	2 070 000	913 860
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	36 006	0
Biztosító által fizetett kártérítés	0	39 000	39 000
Egyéb működési bevételek	0	0	95 546
ebből: kiadások visszatérítései	0	0	21 192
Működési bevételek	3 801 173	4 576 179	1 704 158
Ingatlanok értékesítése	2 882 900	2 882 900	2 879 725
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	4 546 175	4 546 175
Felhalmozási bevételek	2 882 900	7 429 075	7 425 900
Költségvetési bevételek	121 411 012	141 438 199	96 801 651
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	32 620 338	29 283 066	29 283 066
Maradvány igénybevétele	32 620 338	29 283 066	29 283 066
Belföldi finanszírozás bevételei	32 620 338	29 283 066	29 283 066
Finanszírozási bevételek	32 620 338	29 283 066	29 283 066
Bevételek összesen	154 031 350	170 721 265	126 084 717

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok elszámolásai a központi kölségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Területfejlesztés igazgatása	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 721 058	11 721 058	0	0	0	0	0	0
<i>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</i>	<i>3 910 909</i>	<i>3 910 909</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása</i>	<i>4 570 553</i>	<i>4 570 553</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 481 462	8 481 462	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 000 355	2 000 355	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	22 202 875	22 202 875	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	12 765 480	12 765 480	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 148 070	183 618	1 280 000	0	5 684 452	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	42 116 425	35 151 973	1 280 000	0	5 684 452	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 661 105	2 748 510	0	4 912 595	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 661 105	2 748 510	0	4 912 595	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	7 854 910	0	0	0	0	0	0	7 854 910
Értékesítési és forgalmi adók	29 793 981	0	0	0	0	0	0	29 793 981
Termékek és szolgáltatások adói	29 793 981	0	0	0	0	0	0	29 793 981
Egyéb közhatalmi bevételek	245 172	0	0	0	0	0	0	245 172
Közhatalmi bevételek	37 894 063	0	0	0	0	0	0	37 894 063
Készletértékesítés ellenértéke	100 000	0	0	0	100 000	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	555 752	0	0	0	0	0	555 752	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	913 860	0	0	0	0	0	913 860	0
Biztosító által fizetett kártérítés	39 000	0	0	0	0	0	39 000	0
Egyéb működési bevételek	95 546	0	0	0	24 820	12 410	58 316	0
Működési bevételek	1 704 158	0	0	0	124 820	12 410	1 566 928	0
Ingatlanok értékesítése	2 879 725	0	0	0	0	0	2 879 725	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 546 175	0	0	0	4 546 175	0	0	0
Felhalmozási bevételek	7 425 900	0	0	0	4 546 175	0	2 879 725	0
Költségvetési bevételek	96 801 651	37 900 483	1 280 000	4 912 595	10 355 447	12 410	4 446 653	37 894 063
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	29 283 066	0	29 283 066	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	29 283 066	0	29 283 066	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	29 283 066	0	29 283 066	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	29 283 066	0	29 283 066	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	126 084 717	37 900 483	30 563 066	4 912 595	10 355 447	12 410	4 446 653	37 894 063

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	19 188 210	19 669 335	10 029 796
Céljuttatás, projektprémium	432 170	432 170	0
Béren kívüli juttatások	300 000	400 000	400 000
ebből: egyéb béren kívüli juttatás	0	0	400 000
Ruházati költségtérítés	75 188	75 188	0
Közlekedési költségtérítés	97 500	97 500	28 500
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	100 000	45 772
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	20 093 068	20 774 193	10 504 068
Választott tisztségviselők juttatásai	21 977 056	21 977 056	10 979 510
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 000 000	1 000 000	348 799
Egyéb külső személyi juttatások	320 000	320 000	0
Külső személyi juttatások	23 297 056	23 297 056	11 328 309
Személyi juttatások	43 390 124	44 071 249	21 832 377
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 081 953	5 081 953	2 708 132
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	2 430 862
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	277 270
Szakmai anyagok beszerzése	446 850	446 850	180 393
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 095 557	4 944 086	3 193 026
Készletbeszerzés	4 542 407	5 390 936	3 373 419
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	36 000	5 460
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	180 000	180 000	90 520
Kommunikációs szolgáltatások	180 000	216 000	95 980
Villamosenergia szolgáltatás díja	6 261 390	6 261 390	2 767 001
Gázenergia szolgáltatás díja	657 836	957 836	518 916
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 063 832	1 063 832	455 998
Közüzemi díjak	7 983 058	8 283 058	3 741 915
Bérleti és lízing díjak	500 000	500 000	205 440
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 038 850	2 038 850	679 956
Egyéb szolgáltatások	11 502 601	11 502 601	6 107 290
ebből: biztosítási díjak	0	0	1 379 203
Szolgáltatási kiadások	22 024 509	22 324 509	10 734 601
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 123 236	5 123 236	2 811 968
Egyéb dologi kiadások	4 141 534	9 511 740	40 017
Különbőleg befizetések és egyéb dologi kiadások	9 264 770	14 634 976	2 851 985
Dologi kiadások	36 011 686	42 566 421	17 055 985
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	3 300 000	3 300 000	487 000
ebből: települési támogatás	0	0	487 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 300 000	3 300 000	487 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	156 960	156 960
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	6 191 833	0
Elvonások és befizetések	0	6 348 793	156 960
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	15 647 441	17 617 323	10 735 695
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	150 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	10 467 212
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	118 483
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 170 100	1 170 100	760 180
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	300 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	460 180
Egyéb működési célú kiadások	16 817 541	25 136 216	11 652 835
Immateriális javak beszerzése, létesítése	3 500 000	3 500 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	314 960	1 208 960	894 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 205 207	6 205 207	3 394 186
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 705 445	2 946 825	609 710
Beruházások	12 725 612	13 860 992	4 897 896
Ingatlanok felújítása	17 379 569	17 379 569	3 946 500
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 692 485	4 692 485	1 065 555
Felújítások	22 072 054	22 072 054	5 012 055
Költségvetési kiadások	139 398 970	156 088 885	63 646 280
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 123 796	1 123 796	1 123 796
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	13 508 584	13 508 584	7 638 221
Belföldi finanszírozás kiadásai	14 632 380	14 632 380	8 762 017
Finanszírozási kiadások	14 632 380	14 632 380	8 762 017
Kiadások összesen	154 031 350	170 721 265	72 408 297

Teljesítési kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Köztetető-fenntartás és -működtetés	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Országos közfoglalkoztatási program	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közüvilágítás	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Háziorvosi alapellátás	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 029 796	0	0	0	0	5 024 268	265 377	0	0	0	139 153	0	0	2 064 347	2 536 651	0
Béren kívüli juttatások	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	200 000	0
Közlekedési költségtérítés	28 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 500	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	45 772	0	0	0	0	45 772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 504 068	0	0	0	0	5 070 040	265 377	0	0	0	139 153	0	0	2 292 847	2 736 651	0
Választott tisztségviselők juttatásai	10 979 510	10 979 510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	348 799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	344 482	0	0	0	4 317	0
Külső személyi juttatások	11 328 309	10 979 510	0	0	0	0	0	0	0	0	344 482	0	0	0	4 317	0
Személyi juttatások	21 832 377	10 979 510	0	0	0	5 070 040	265 377	0	0	0	483 635	0	0	2 292 847	2 740 968	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 708 132	1 625 636	0	0	0	318 398	34 204	0	0	0	63 815	0	0	278 640	387 439	0
Szakmai anyagok beszerzése	180 393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180 393	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 193 026	0	4 331	0	0	1 015 691	39 169	0	0	0	1 413 754	156 230	0	160 678	403 173	0
Készletbeszerzés	3 373 419	0	4 331	0	0	1 015 691	39 169	0	0	0	1 413 754	156 230	180 393	160 678	403 173	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 460	0	0	0	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	90 520	22 499	0	0	0	0	0	0	0	0	35 292	0	0	0	32 729	0
Kommunikációs szolgáltatások	95 980	22 499	0	0	0	0	0	0	0	0	40 752	0	0	0	32 729	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	2 767 001	0	35 057	0	0	52 959	0	11 043	0	939 001	1 728 941	0	0	0	0	0
Gázenergia szolgáltatás díja	518 916	0	0	0	0	37 186	0	0	0	0	481 730	0	0	0	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	455 998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	455 998	0	0	0	0	0
Közüzem díjak	3 741 915	0	35 057	0	0	90 145	0	11 043	0	939 001	2 666 669	0	0	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	205 440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	205 440	0	0	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	679 956	0	0	0	0	45 961	0	0	293 385	118 077	222 533	0	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	6 107 290	392 666	50 760	0	0	534 028	55 598	15 279	0	927 576	3 062 445	30 322	0	470 053	358 563	210 000
Szolgáltatási kiadások	10 734 601	392 666	85 817	0	0	670 134	55 598	26 322	293 385	1 984 654	6 157 087	30 322	0	470 053	358 563	210 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 811 968	0	23 496	0	0	318 995	13 816	5 332	79 214	523 931	1 537 270	42 182	27 787	51 438	131 807	56 700
Egyéb dologi kiadások	40 017	0	0	0	0	1 800	0	0	0	0	38 217	0	0	0	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 851 985	0	23 496	0	0	320 795	13 816	5 332	79 214	523 931	1 575 487	42 182	27 787	51 438	131 807	56 700
Dologi kiadások	17 055 985	415 165	113 644	0	0	2 006 620	108 583	31 654	372 599	2 508 585	9 187 080	228 734	208 180	682 169	926 272	266 700
Egyéb nem intézményi ellátások	487 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487 000
Ellátottak pénzübeli juttatásai	487 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	156 960	0	0	156 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	156 960	0	0	156 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 735 695	0	0	0	10 735 695	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	760 180	0	0	0	760 180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	11 652 835	0	0	156 960	11 495 875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	894 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	894 000	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 394 186	0	0	0	0	3 163 986	0	0	0	230 200	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	609 710	0	0	0	0	306 176	0	0	0	62 154	241 380	0	0	0	0	0
Beruházások	4 897 896	0	0	0	0	3 470 162	0	0	0	292 354	1 135 380	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	3 946 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 946 500	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 065 555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 065 555	0	0	0	0	0
Felújítások	5 012 055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 012 055	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások	63 646 280	13 020 311	113 644	156 960	11 495 875	10 865 220	408 164	31 654	372 599	2 800 939	15 881 965	228 734	208 180	3 253 656	4 054 679	753 700
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 123 796	0	0	1 123 796	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	7 638 221	0	0	0	7 638 221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	8 762 017	0	0	1 123 796	7 638 221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	8 762 017	0	0	1 123 796	7 638 221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	72 408 297	13 020 311	113 644	1 280 756	19 134 096	10 865 220	408 164	31 654	372 599	2 800 939	15 881 965	228 734	208 180	3 253 656	4 054 679	753 700

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	5 508 888	5 508 888	1 564 260
Ellátási díjak	258 759	258 759	49 657
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 557 265	1 557 265	435 758
Működési bevételek	7 324 912	7 324 912	2 049 675
Költségvetési bevételek	7 324 912	7 324 912	2 049 675
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 089 608	1 089 608	1 089 608
<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>1 089 608</i>	<i>1 089 608</i>	<i>1 089 608</i>
Központi, irányító szervi támogatás	13 508 584	13 508 584	7 638 221
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>14 598 192</i>	<i>14 598 192</i>	<i>8 727 829</i>
Finanszírozási bevételek	14 598 192	14 598 192	8 727 829
Bevételek összesen	21 923 104	21 923 104	10 777 504

Teljestett bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
Szolgáltatások ellenértéke	1 564 260	0	0	1 564 260
Ellátási díjak	49 657	0	49 657	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	435 758	0	13 408	422 350
Működési bevételek	2 049 675	0	63 065	1 986 610
Költségvetési bevételek	2 049 675	0	63 065	1 986 610
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 089 608	1 089 608	0	0
<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>1 089 608</i>	<i>1 089 608</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Központi, irányító szervi támogatás	7 638 221	7 638 221	0	0
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>8 727 829</i>	<i>8 727 829</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Finanszírozási bevételek	8 727 829	8 727 829	0	0
Bevételek összesen	10 777 504	8 727 829	63 065	1 986 610

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 037 800	9 037 800	4 488 600
Céljuttatás, projektpremium	758 200	758 200	0
Béren kívüli juttatások	300 000	400 000	400 000
ebből: egyéb béren kívüli juttatás	0	0	400 000
Közlekedési költségtérítés	96 000	96 000	32 670
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 192 000	10 292 000	4 921 270
Egyéb külső személyi juttatások	50 000	0	0
Külső személyi juttatások	50 000	0	0
Személyi juttatások	10 242 000	10 292 000	4 921 270
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 338 955	1 338 955	695 518
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	635 518
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	60 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 500 000	5 449 894	2 129 561
Készletbeszerzés	5 500 000	5 449 894	2 129 561
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	450 000	450 000	171 000
Kommunikációs szolgáltatások	450 000	450 000	171 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	993 920	993 920	668 612
Gázenergia szolgáltatás díja	175 000	175 000	92 752
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	280 000	280 000	152 496
Közüzem díjak	1 448 920	1 448 920	913 860
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	100 000	0
Egyéb szolgáltatások	318 604	318 604	94 634
Szolgáltatási kiadások	1 867 524	1 867 524	1 008 494
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 997 731	1 929 731	484 908
Fizetendő általános forgalmi adó	524 894	593 000	593 000
Egyéb dologi kiadások	2 000	2 000	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 524 625	2 524 731	1 077 908
Dologi kiadások	10 342 149	10 292 149	4 386 963
Költségvetési kiadások	21 923 104	21 923 104	10 003 751

Teljestett kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 488 600	2 708 042	1 713 532	67 026
Béren kívüli juttatások	400 000	220 000	172 000	8 000
Közlekedési költségtérítés	32 670	17 440	14 771	459
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 921 270	2 945 482	1 900 303	75 485
Személyi juttatások	4 921 270	2 945 482	1 900 303	75 485
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	695 518	374 649	309 915	10 954
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 129 561	1 151 745	947 688	30 128
Készletbeszerzés	2 129 561	1 151 745	947 688	30 128
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	171 000	90 630	77 805	2 565
Kommunikációs szolgáltatások	171 000	90 630	77 805	2 565
Villamosenergia szolgáltatás díja	668 612	352 880	306 075	9 657
Gázenergia szolgáltatás díja	92 752	49 157	42 204	1 391
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	152 496	81 173	68 948	2 375
Közüzem díjak	913 860	483 210	417 227	13 423
Egyéb szolgáltatások	94 634	50 823	42 362	1 449
Szolgáltatási kiadások	1 008 494	534 033	459 589	14 872
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	484 908	261 476	216 590	6 842
Fizetendő általános forgalmi adó	593 000	593 000	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 077 908	854 476	216 590	6 842
Dologi kiadások	4 386 963	2 630 884	1 701 672	54 407
Költségvetési kiadások	10 003 751	5 951 015	3 911 890	140 846
Kiadások összesen	10 003 751	5 951 015	3 911 890	140 846