

2. Napirend

ELŐTERJESZTÉS
a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi költségvetésének módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. évi gazdálkodás helyzetének értékelésével párhuzamosan indokoltta vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása.

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal az alapítók – Borsosberény, Bánk és Tolmács Község Önkormányzata - által évente megállapított költségvetés keretei között gazdálkodik. A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely szerinti Borsosberény Község Önkormányzat költségvetési rendeletébe. Bánk és Tolmács Község Önkormányzatai határozatban hagyják jóvá a javasolt előirányzat módosításokat.

A Közös Hivatal költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- A népszámlálás finanszírozása központi forrásból történik, a támogatási bevétel 2.361 ezer Ft, melyhez bevételi előirányzat emelés szükséges.
- Ezzel párhuzamosan azonos összegben a közreműködők részére egyéb személyi juttatás és járulék előirányzat emelés szükséges.
- A közös hivatal részére jóváhagyott 1.800 ezer Ft jutalom és járuléka előirányzatának előírása szükséges a költségvetésben.
- A jutalom forrásaként a közös hivatal finanszírozási bevétele emelkedik 2.043 ezer Ft-tal.

...../2023. (V.....) Határozati javaslat:

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását 69.414.869 Ft főösszeggel elfogadja.

A költségvetés 69.414.869 Ft főösszegén belül a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt előirányzatainak összege:

Kiadások:

személyi juttatások		57.800.956 Ft
törvény szerinti illetmények	46.078.459 Ft,	
céljuttatás	2.680.000 Ft,	
végielégítés	1.485.000 Ft,	
béren kívüli juttatás	2.088.000 Ft,	
közlekedési költség térítés	1.893.000 Ft,	
egyéb személyi juttatás	2.595.411 Ft,	
külső személyi juttatás	981.086 Ft.	
munkaadót terhelő járulékok		7.489.410 Ft
dologi kiadások		3.847.424 Ft
működési célú támogatások államháztartáson kívülre		100.173 Ft
beruházások		176.906 Ft

Bevételek:

működési célú támogatások államháztartáson belülről	4.369.963 Ft
működési bevétel	678 Ft
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	176.906 Ft
finanszírozási bevétel pénzmaradványból	276.322 Ft
finanszírozási bevétel irányító szervtől	64.591.000 Ft.

Határidő: azonnalFelelős: polgármester

Tolmács, 2023. április 18.

Hajnis Ferenc
polgármester

2. Napirend**ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány
a 2022. évi költségvetés módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. évi gazdálkodás helyzetének értékelésével párhuzamosan indokoltá vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása, egyrészt a saját hatáskörben történő átcsoportosítások miatt, másrészt a központi forrásból biztosított támogatási bevételek előirányzatainak költségvetésben történő rendezése miatt.

Bevételi változások:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétele 26.084 ezer Ft-tal emelkedett év közben. Jelentősebb változások: óvoda fenntartás támogatása 1.351 ezer Ft-tal, a gyermek étkeztetés támogatás 508 ezer Ft-tal emelkedett, a szociális étkeztetés támogatása 147 ezer Ft-tal csökkent, a helyi iparüzési adó bevétel kiesés kompenzálására 16.471 ezer Ft-ot, szociális tűzifa beszerzésre 754 ezer Ft-ot, előző évi elszámolás alapján 7.147 ezer Ft támogatást kaptunk.
- Közhatalmi bevételeink előirányzata emelhető a tény adatok függvényében 900 ezer Ft-tal, elsősorban az önkormányzatot megillető környezetvédelmi bírságok miatt.
- Működési bevételeink előirányzata 974 ezer Ft-tal emelhető elsősorban az ellátási díjak év közti emelése miatt.
- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétele 9.109 ezer Ft-tal megemelhető, 6.454 ezer Ft a kommunális eszközbeszerzésre elnyert Magyar Falu Program támogatási bevétele, 2.655 ezer Ft támogatást a korábbi kastély felújítási projekt elszámolása kapcsán hívtunk le.
- Államháztartáson belüli megelőlegezés bevételi előirányzata 2.388 ezer Ft-ra emelhető a decemberben utalt költségvetési támogatási előleg miatt.

Kiadási változások:

- Személyi juttatások előirányzatain belül átcsoportosítás indokolt: a munkabér csökkentése 727 ezer Ft-tal, ezzel együtt az egyéb személyi juttatás 277 ezer Ft-tal, a választott tisztségviselők juttatása 450 ezer Ft-tal emelésre kerül.
- Üzemeltetési anyag beszerzés kiadásainak emelése indokolt 576 ezer Ft-tal elsősorban a szociális célú tűzifa beszerzés miatt.
- Vásárolt élelmezés kiadási előirányzatát 600 ezer Ft-tal emelni szükséges az év közti szállítói emelés miatt.
- Szakmai szolgáltatások előirányzata 1.364 ezer Ft-os növelése a különböző projekt menedzseri díjak miatt szükséges.
- Egyéb szolgáltatási kiadásokra 638 ezer Ft előirányzat növelés szükséges elsősorban a hulladékszállítás többlet kiadásai miatt.
- Fizetendő áfa kiadás 1.816 ezer Ft-tal történő emelése szükséges az óvodai felújítás áfa befizetése miatt.
- Egyéb nem intézményi ellátások előirányzatának 269 ezer Ft-tal történő emelése szükséges a tény adatokhoz igazodva.
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatának emelése 681 ezer Ft-tal szükséges a közös hivatal finanszírozásával kapcsolatban hozott év végi döntéshez igazodva.
- Fenti módosítások következtében a tartalék összege 12.805 ezer Ft-tal emelkedik.

Az alábbi fejlesztési terveinket érintik változások:

- Út terület rendezéséhez szükséges földterület vásárlás kiadásaira 604 ezer Ft kiadási előirányzatot kell biztosítani a költségvetésben.
- A síremlék építés kiadásaira további 530 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.
- Kommunális eszközbeszerzés kiadásaira 6.405 ezer Ft előirányzatot biztosítunk, melynek forrása az elnyert Magyar Falu Program támogatási bevétele.
- Óvodai és iskolai vizesblokk felújítás kiadásaira nettó 6.552 ezer Ft kiadási előirányzat kerül tervezésre.
- Tűzoltó szertár felújítás I. ütemének megvalósítására 4.978 ezer Ft előirányzat biztosítása szükséges. Ebből az előirányzathoz az anyag került beszerzésre, a további áremelkedés elkerülésére.

Előzetes hatástanulmány

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A költségvetés éves teljesítését értékelve néhány területen felmerül a költségvetési előirányzat módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, illetve a központi támogatásokkal történő egyezőség, és a központi előírásoknak való megfelelés érdekében. A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján - javaslat készült, melyet a képviselő-testület megtárgyal, és dönt a költségvetés esetleges módosításáról.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatása: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják.
- Költségvetési hatása: A költségvetési főösszeg nem változik. Kiadási oldalon történt átcsoportosítás.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben – az állami támogatásokkal történő egyezőség követelményének biztosítása érdekében - kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, az állami pénzeszköz átadásokkal, jogszabályi előírásokkal, és így a beszámolót az Államkincstár nem fogadja el.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, a 2022. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Tolmács, 2023. április 18.

Hajnis Ferenc
polgármester

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (IV. 25.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (2) és 115. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2022. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 195.888.904 forint.”

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegegen belül:]

„a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 195.285.904 Ft,

b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 30.096.000 Ft,”

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (3) és (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(3) A költségvetés 195.888.904 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 83.331.002 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 36.980.000 Ft,
- c) működési bevételek 6.815.463 Ft,
- d) működési célú átvett pénzeszközök 60.000 Ft,
- e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 9.109.385 Ft
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 34.000 Ft,
- g) finanszírozási bevételek 59.559.054 Ft,
- h) személyi juttatások 53.223.000 Ft,
- i) munkaadót terhelő járulékok 6.639.000 Ft,
- j) dologi kiadások 39.638.560 Ft,
- k) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.469.000 Ft,
- l) egyéb működési célú kiadások 39.900.454 Ft,
- m) beruházások 24.127.797 Ft,
- n) felújítások 27.133.587 Ft,
- o) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.000.000 Ft,
- p) finanszírozási kiadások 1.757.506 Ft.

(4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 31.550.026 Ft

a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -14.683.549 Ft

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: -43.117.999 Ft”

2. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegen belül az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 83.331.002 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 36.980.000 Ft,
- c) működési bevételek 6.815.463 Ft,
- d) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 9.109.385 Ft
- e) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 34.000 Ft,
- f) finanszírozási bevételek 59.016.272 Ft,
- g) személyi juttatások 26.829.000 Ft,
- h) munkaadót terhelő járulékok 3.207.000 Ft,
- i) dologi kiadások 39.368.560 Ft,
- j) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.469.000 Ft,
- k) egyéb működési célú kiadások 39.900.454 Ft,
- l) beruházások 24.127.797 Ft,
- m) felújítások 27.133.587 Ft,
- n) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.000.000 Ft,
- o) finanszírozási kiadások 31.250.506 Ft.”

3. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 2. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegen belül az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatai:

- a) működési bevételek 218 Ft,
- b) működési célú átvett pénzeszközök 60.000 Ft
- c) finanszírozási bevételek 30.035.782 Ft,
- d) személyi juttatások 26.394.000 Ft,
- e) munkaadót terhelő járulékok 3.432.000 Ft,
- f) dologi kiadások 270.000 Ft.”

4. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet 2023. április 26-án lép hatályba, és 2023. április 27-én hatályát veszti.

1. melléklet a 2/2023. (IV. 25.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) Melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 5. §-hoz

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók.

A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

2022. évi költségvetés bevételei és kiadásai
előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek					
	Önkormányzat		Kisbalogy Óvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek						
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
11 Önkormányzatok működési támogatásai						
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 399 355	11 399 355			11 399 355	11 399 355
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 444 700	28 796 280			27 444 700	28 796 280
1131 Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak	590 480	442 860			590 480	442 860
1132 Önkormányzatok gyermekéltetési feladatainak támogatása	7 392 048	7 899 951			7 392 048	7 899 951
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000
115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások	3 915 653	21 141 034				21 141 034
116 Elszámolásból származó bevételek		7 147 522				7 147 522
12 Eivonások és befizetések bevételei						
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
15 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 234 000	4 234 000			4 234 000	4 234 000
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyoni típusú adók						
Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000	1 600 000			1 600 000	1 600 000
35 Termékek és szolgáltatások adói						
351 Értékesítési és forgalmi adók						
Helyi iparüzési adó	34 400 000	34 400 000			34 400 000	34 400 000
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
36 Egyéb közhatalmi bevételek						
Késedelmi pótlék	80 000	980 000			80 000	980 000
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 210 000	1 300 000			1 210 000	1 300 000
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 050 000	1 255 000			1 050 000	1 255 000
404 Tulajdonosi bevételek						
405 Ellátási díjak	2 500 000	3 000 000			2 500 000	3 000 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 031 000	1 210 000			1 031 000	1 210 000
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						
408 Kamatbevételek	245	245			245	245
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
410 Biztosító által fizetett kártérítés						
411 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	218	218	50 218	50 218
6 Működési célú átvett pénzeszközök						
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól						
63 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Kormányoktól						
64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
65 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				60 000		60 000
Működési bevételek összesen:	99 167 481	127 126 247	218	60 218	99 167 699	127 186 465
Felhalmozási bevételek						
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						0
22 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
23 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
24 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
25 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		9 109 385				9 109 385
5 Felhalmozási bevételek						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése						
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
54 Részeseések értékesítése						
55 Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
71 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
72 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól						
73 Támogatások és kölcsönök visszatérülése kormányoktól						
74 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	34 000	34 000			34 000	34 000
75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
Felhalmozási bevételek összesen:	34 000	9 143 385	0	0	34 000	9 143 385
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	99 201 481	136 269 632	218	60 218	99 201 699	136 329 850
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	56 628 519	56 628 519	542 782	542 782	57 171 301	57 171 301
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 387 753				2 387 753
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás			29 493 000	29 493 000		
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	56 628 519	59 016 272	30 035 782	30 035 782	57 171 301	59 559 054
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	155 830 000	195 285 904	30 036 000	30 096 000	156 373 000	195 888 904

Megnevezés	Kiadások					
	Önkormányzat		Kisbolygó Óvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési kiadások						
1 Személyi juttatások						
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai						
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	15 060 000	14 333 333	25 204 000	24 113 562	40 264 000	38 446 895
1102 Normatív jutalmak						
1103 Céljuttatás, projektpremium			520 000	520 000	520 000	520 000
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat						
1105 Végkielégítés						
1106 Jubileumi jutalom					0	0
1107 Bérren kívüli juttatások	300 000	300 000	420 000	420 000	720 000	720 000
1108 Ruházati költségterítés						
1109 Közlekedési költségterítés			200 000	200 000	200 000	200 000
1110 Egyéb költségterítések						
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	30 000	306 667	50 000	1 020 438	80 000	1 327 105
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztviselői juttatásai	10 553 000	11 003 000			10 553 000	11 003 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai	300 000	300 000		120 000	300 000	420 000
123 Egyéb külső személyi juttatások	300 000	586 000			300 000	586 000
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 207 000	3 207 000	3 432 000	3 432 000	6 639 000	6 639 000
3 Dologi kiadások						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000			100 000	100 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 300 000	3 876 000	145 000	192 244	3 445 000	4 068 244
313 Árubeszerzés						
32 Kommunikációs szolgáltatások						
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	500 000	500 000			500 000	500 000
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	850 000	850 000			850 000	850 000
33 Szolgáltatási kiadások						
331 Közütemi díjak	4 200 000	4 800 000			4 200 000	4 800 000
332 Vásárolt élelmiszer	8 180 000	8 180 000			8 180 000	8 180 000
333 Bérleti és lízing díjak						
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 000 000	2 198 000			2 000 000	2 198 000
335 Közvetített szolgáltatások	1 050 000	1 270 000			1 050 000	1 270 000
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000 000	2 364 000			1 000 000	2 364 000
337 Egyéb szolgáltatások	5 130 000	5 768 000	30 000	30 000	5 160 000	5 798 000
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások						
341 Kiküldetések kiadásai			5 000	5 000	5 000	5 000
342 Reklám- és propagandakiadások						
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások						
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 887 000	6 414 100	30 000	42 756	5 917 000	6 456 856
352 Fizetendő általános forgalmi adó	698 000	2 514 000			698 000	2 514 000
353 Kamatkiadások		34 460				34 460
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai						
355 Egyéb dologi kiadások	500 000	500 000			500 000	500 000
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai						
41 Társadalombiztosítási ellátások						
42 Családi támogatások						
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések						
44 Belegszolgáltatások (nem társadalombiztosítási) ellátások						
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások						
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások						
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai						
48 Egyéb nem intézményi ellátások						
Ellátások keret összege	2 200 000	2 469 000			2 200 000	2 469 000
5 Egyéb működési célú kiadások						
501 Nemzetközi kötelezettségek						
5021 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		392 201				392 201
5022 Helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	3 313 227	3 313 227			3 313 227	3 313 227
503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre						
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre						
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 771 000	4 145 000			2 771 000	4 145 000
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						
509 Arkiegyesítések, ártámogatások						
510 Kamattámogatások						
511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak						
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000	500 000			500 000	500 000
513 Tartalékok	19 438 472	31 550 026			19 438 472	31 550 026
Működési kiadások összesen:	91 367 699	111 774 014	30 036 000	30 096 000	121 403 699	141 870 014
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése						
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése						
Terület vásárlás út rendezéséhez		604 000				604 000
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
Falugondnoki busz beszerzése 2021	11 811 000	11 811 000			11 811 000	11 811 000
Síremlék készítése	790 000	1 206 969			790 000	1 206 969
Egyéb eszköz beszerzés	500 000	461 100			500 000	461 100
Kommunális eszközök beszerzése MFP 2022		5 043 000				5 043 000
65 Részesedések beszerzése						
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 538 000	5 001 728			3 538 000	5 001 728
7 Felújítások						
71 Ingatlanok felújítása						
Hivatal fűtés korszerűsítés MFP 2021	7 138 000	7 138 000			7 138 000	7 138 000
Út felújítás presszó előtt Önerő	5 148 000	5 148 000			5 148 000	5 148 000
Óvoda és iskola vízesblokk felújítás		6 551 895				6 551 895
Tűzoltó szertár felújítása		3 920 230				3 920 230
72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						0
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 317 000	4 375 462			3 317 000	4 375 462
8 Egyéb felhalmozási célú kiadások						
81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre						
82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre						
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre						
84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre						
85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						

86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						
87 Lakástámogatás						
88 Felhalmozási célú támogatások az EU-nak						
89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:	33 242 000	52 261 384	0	0	33 242 000	52 261 384
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	124 609 699	164 035 398	30 036 000	30 096 000	154 645 699	194 131 398
Finanszírozási kiadások						
9 Finanszírozási kiadások						
91 Belföldi finanszírozás kiadásai						
911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre						
912 Értékpapírok kiadásai						
913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 727 301	1 757 506			1 727 301	1 757 506
915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	29 493 000	29 493 000				
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése						
917 Pénzügyi lízing kiadásai						
918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai						
92 Külföldi finanszírozás kiadásai						
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai						
Finanszírozási kiadások összesen:	31 220 301	31 250 506	0	0	1 727 301	1 757 506
Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	155 830 000	195 285 904	30 036 000	30 096 000	156 373 000	195 888 904

