

1. Napirend

BESZÁMOLÓ

Tolmács Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Tolmács Község Önkormányzatának 2015. I. félévi gazdálkodásának pénzügyi fedezete folyamatosan biztosított volt. Az önkormányzat a kötelező feladatainak folyamatosan eleget tett, a működési kiadások fedezete rendelkezésre állt. A személyi és intézményi háttérrel takarékos gazdálkodással sikerült biztosítani.

A következőkben az I. fejezetben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása, a II. fejezetben a Tolmácsi Kisbolygó Óvoda bevételeinek és kiadásainak alakulása kerül bemutatásra.

Az Önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak összesített pénzforgalmi mérlege az *I. mellékletben* található.

I. Tolmács Község Önkormányzata

A bankszámla és pénztár nyitó egyenlege 2015. január 1-jén 12.233 ezer Ft volt, a záró egyenleg június 30-án 9.101 ezer Ft volt.

1. Bevételek alakulása

a) Működési bevételek

Önkormányzatok működési támogatásai bevétel 17.753 ezer Ft, mely a központi költségvetésből biztosított támogatások együttes összege.

- Települési önkormányzatok működési támogatása címén a hivatal-, zöldterületek-, közutak-, köztemető-, közvilágítás fenntartásához folyósított összeg 4.213 ezer Ft, a teljesítés 53 %-os.
- Köznevelési feladatok támogatása, melyben az óvodai pedagógusok és segítők bérkiadásaihoz, valamint az óvoda működtetéshez kapott támogatás összege jelenik meg, összege 6.741 ezer Ft, a teljesítés 48 %.
- Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására 5.790 ezer Ft bevétel keletkezett, a teljesítés 57 %.
- Kulturális feladatok támogatása címén 624 ezer Ft a támogatás összege, a teljesítés 52 %.
- Egyéb központi támogatást a közszférában dolgozók bérkompenzációjának kifizetéséhez biztosított az állam 385 ezer Ft összegben. A teljesítés a 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 4.225 ezer Ft, a teljesítés a 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz képest 61 %.

- MVH-s támogatás lehívott összege 1.224 ezer Ft,
- Közfoglalkoztatás támogatása Munkaügyi Központtól 3.001 ezer Ft.

Közhatalmi bevételek

- Helyi adóbevétel részleteiben nézve:
 - Magánszemélyek kommunális adójából 879 ezer Ft bevétel keletkezett, ami a tervezett bevétel 44 %-a.
 - Az iparüzési adó bevétel nehezen tervezhető, mivel a vállalkozások eredményességének függvénye. Az első félévben 9.449 ezer Ft a bevétel, az előirányzott összeg 63 %-a.

- Késedelmi pótlékból és bírságból 191 ezer Ft bevétel realizálódott, a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 32 %.
- A gépjárműadó bevétel 806 ezer Ft volt, az előirányzotthoz képest 49 % a teljesítés aránya.

Szolgáltatások bevételi összege 933 ezer Ft, a teljesítés a 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz képest 35 %. (A DMRV-től származó viziközmű bérleti díj könyvelése a második félévben történt, ez indokolja a viszonylag alacsony teljesítési arányt.) Részleteiben: 228 ezer Ft a vendég étkezők térítési díja, 15 ezer Ft a temetőgondozás és hulladékzsák értékesítés bevétele, a busz bérbeadás, helyiségbérleti díjak és közterület-használat bevétele együtt 690 ezer Ft.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke 817 ezer Ft, mely az óvoda-iskola rezsi költségéből az iskola fenntartó KLIK-et terhelő rész. A teljesítés 81,7 %.

Tulajdonosi bevételként jelentkeznek az ÉMÁSZ részvényeink után kapott osztalék, összege 171 ezer Ft, a teljesítés 49 %.

Ellátási díjak bevétele: az óvodás és iskolás gyermekek, szociális étkezők és szociális gondozottak térítési díja, összege 2.185 ezer Ft, a teljesítés 56 %-os, időarányos.

Áfa bevétel 791 ezer Ft, a teljesítés 46 %.

Egyéb működési bevétel összege 15 ezer Ft, ebből 10 ezer Ft az önkormányzat részére visszautalt Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati ösztöndíj összege, 5 ezer Ft az LTP megszüntetések miatti bevétel. A 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz képest 15 % a teljesítés.

Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről 63 ezer Ft, ami temetési kiadásokhoz nyújtott kölcsön visszatérítésből keletkezett bevétel. A teljesítés aránya 63 %.

b) Felhalmozási bevételek

Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről 413 ezer Ft, a teljesítés aránya 50%. Ebből 336 ezer Ft a Polgárőr Egyesület által visszafizetett kölcsön, 77 ezer Ft a lakás célú kölcsön visszatérítésből keletkezett bevétel.

2. Kiadások alakulása

a) Működési kiadások

Foglalkoztatottak személyi juttatásai módosított előirányzata 11.154 ezer Ft, a teljesítés 6.122 ezer Ft, 55%. Ezen kiadások között jelentkeznek az IKSZT-ben foglalkoztatottak (1 fő rendezvényszervező, 1 fő karbantartó, 1 fő takarítónő), valamint egy fő takarítónő, egy fő szociális gondozó, valamint a közcélú foglalkoztatottak részére biztosított bér.

Választott tisztségviselők juttatásai: módosított előirányzata 6.309 ezer Ft, a teljesítés 2.892 ezer Ft, 46 %. Ezen a címen a polgármesteri és képviselői tiszteletdíjak és költségtérítések kiadásai jelentkeznek.

Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások előirányzata 240 ezer Ft, a teljesítés 100 ezer Ft, 42%, itt jelentkeznek a könyvtárosi megbízási díj.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 3.953 ezer Ft, a teljesítés 1.938 ezer Ft, 49 %.

Készletbeszerzésre fordított összeg 646 ezer Ft, az előirányzott összeg 36 %-a került felhasználásra. Itt kerülnek kimutatásra az irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag és egyéb eszköz beszerzések.

Kommunikációs szolgáltatások területén 403 ezer Ft a kiadás, az előirányzott 880 ezer Ft-hoz képest 46% a teljesítés. Ez a vezetékes telefon kiadásokat tartalmazza, valamint az internet elérés és számítógépes rendszer fenntartás költségeit.

Szolgáltatási kiadások

- Közüzemi díjak (áram, gáz, víz-díjak) összege 1.572 ezer Ft, az előirányzathoz, 3.350 ezer Ft-hoz képest 47%-os a teljesítés.
- Vásárolt élelmezés kiadása 3.298 ezer Ft, az előirányzat 56 %-a került felhasználásra - itt a gyermekek és szociális étkezők számára vásárolt élelmezés jelentkezik.
- Karbantartási kiadások összege 173 ezer Ft, a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 7 %. Az alacsony teljesítést az indokolja, hogy a DMRV karbantartási számlájának könyvelése a második félévben történt.
- Közvetített szolgáltatás kiadás összege 768 ezer Ft, a teljesítés 77 %. Itt jelentkeznek az iskola fenntartás KLIK részére továbbszámolt kiadásai.
- Szakmai szolgáltatási kiadások összege 210 ezer Ft, a teljesítés 38 %. Az ügyvédi, tervezési kiadások jelentkeznek itt.
- Egyéb szolgáltatások összege 971 ezer Ft, a teljesítés 28%. Az alacsony teljesítési arány indoka, hogy a kulturális rendezvények kiadásai nagyobb részt a második félévben jelentkeznek. Részleteiben a kiadások: banki-postai kiadások 414 ezer Ft, hulladékszállítási-szennyvíz-szippantási költségek 251 ezer Ft, rendezvény kiadások 74 ezer Ft, pályázatírás díja 100 ezer Ft, egyéb (szállítási, könyvkötési, nyomtatási) kiadások 132 ezer Ft.

Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások összege 2.828 ezer Ft, a teljesítés 46 %. Ebből: áfa kiadás összege 2.248 ezer Ft, egyéb dologi kiadások (biztosítások, eljárási díjak, tagdíjak) 580 ezer Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai: az önkormányzat által folyósított szociális ellátások összege 1.625 ezer Ft, a teljesítés 48%. Részleteiben nézve:

- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 667 ezer Ft,
- Lakásfenntartási támogatás 534 ezer Ft,
- Rendszeres szociális segély 23 ezer Ft,
- Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás 40 ezer Ft,
- Önkormányzati segély, illetve rendkívüli települési támogatás 361 ezer Ft.

Elvonások és befizetések kiadásai: a költségvetési beszámoló elszámolásai során kimutatott visszafizetési kötelezettségek, összege 5.903 ezer Ft. A teljesítés 100 % a 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz képest.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összege 45 ezer Ft, mely a közfoglalkoztatási program során fel nem használt támogatási összeg visszafizetése. A teljesítés a 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz képest 100%.

Egyéb működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre 72 ezer Ft, mely temetési kiadásokhoz nyújtott kölcsön összege.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 365 ezer Ft. Ezek: az orvosi ügyelet és a helyi civil szervezetek részére fizetett támogatások.

b) Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadások összege 2.680 ezer Ft, a teljesítés június 30-ai állapot szerint 63,8%. (A 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz képest a teljesítés 21 %. A módosított előirányzat tartalmazza a tervezett terület vásárlások 10 millió Ft-os összegét, melyre várhatóan a IV. negyedévben kerül sor, ezért mutatkozik az alacsonyabb teljesítési arány.):

Települési szennyvízkezelési program elkészítése: 1.600 ezer Ft.

Földterület vásárlás 80 ezer Ft kiadást jelentett.

Kovács Géza téri ingatlan vásárlása 1 millió Ft kiadást jelentett.

II. Tolmácsi Kisbagoly Óvoda

A bankszámla és pénztár nyitó egyenlege 2015. január 1-jén 865 ezer Ft volt, a záró egyenleg június 30-án 1.456 ezer Ft volt.

1. Bevételek alakulása

Működési bevételek: közfoglalkoztatás támogatási bevétele 429 ezer Ft, a teljesítés a 2015. augusztus 8-ától hatályos módosított előirányzathoz viszonyítva 43 %.

Intézmény finanszírozás tervezett éves összegéből 7.541 ezer Ft, 49 % teljesült az intézmény bankszámlájára történő átutalással, valamint járulék finanszírozás formájában.

2. Kiadások alakulása

Személyi juttatások együttes előirányzata 11.767 ezer Ft, a teljesítés 5.379 ezer Ft, 46 %. Itt jelentkezik két fő óvónő, egy fő dajka, egy fő élelmezésvezető, egy fő karbantartó és egy fő kisegítő közfoglalkoztatott részére kifizetett illetmény.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 3.199 ezer Ft, a teljesítés 1.516 ezer Ft, a teljesítés 47 %.

Dologi kiadások előirányzata 424 ezer Ft, a teljesítés 32 ezer Ft, 8 %.

A banki számlavezetés kiadásai merültek fel a tárgyévben. Az alacsony teljesítést az indokolja, hogy a tervezett munkaruha beszerzésre, továbbképzésre, kiküldetésre az első félévben nem került sor.

Tájékoztatás a **Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetésének I. félévi teljesítéséről

1. Bevételek alakulása

Működési bevételek: közvetített szolgáltatásként továbbszámlázott szakértői díj bevétele 50 ezer Ft.

Intézmény finanszírozás tervezett éves összegéből 17.495 ezer Ft, 47 % teljesült a Hivatal bankszámlájára történő átutalással, valamint járulék finanszírozás formájában.

2. Kiadások alakulása

Foglalkoztatottak személyi juttatásai: együttes előirányzata 26.650 ezer Ft, a teljesítés 11.399 ezer Ft, 43 %.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 7.219 ezer Ft, a teljesítés 3.046 ezer Ft, 42 %. A járulékok összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.

Dologi kiadásoknál összesen 1.172 ezer Ft összegű kifizetés jelentkezett, a teljesítés 31%.
A szakmai tevékenységhez közvetlenül kapcsoló számítógépes programok beszerzése, verzió követés, továbbképzések kiadása kerül itt elszámolásra.

ÖSSZEGZÉS

Fentiek alapján az Önkormányzat 2015. I. félévi gazdálkodásról elmondható, hogy a folyamatos működéshez szükséges személyi- és tárgyi feltételek pénzügyi háttere folyamatosan biztosított volt, pénzügyi likviditási probléma nem merült fel. Elsődleges cél a működés színvonalának megtartása volt.

Kérjük az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tolmács, 2015. szeptember 10.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc
polgármester

...../2015. (IX...) képviselő-testületi határozati javaslat

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

A képviselő-testület a költségvetés első félévi teljesítését 38.798 e Ft bevétellel, ezen belül:

- | | |
|--|-----------------|
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről | 21.978 ezer Ft, |
| b) közhatalmi bevételek | 11.364 ezer Ft, |
| c) működési bevételek | 4.912 ezer Ft, |
| d) működési célú átvett pénzeszközök | 63 ezer Ft, |
| e) felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 481 ezer Ft |

bevétellel jóváhagyja.

A költségvetés első félévi teljesítését 41.193 e Ft kiadással, ezen belül:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| a) személyi jellegű kiadás | 9.114 ezer Ft, |
| b) munkaadó járuléka | 1.938 ezer Ft, |
| c) dologi kiadás | 10.879 ezer Ft, |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai | 1.625 ezer Ft, |
| e) egyéb működési célú kiadások | 6.385 ezer Ft, |
| f) beruházások | 2.680 ezer Ft, |
| g) finanszírozási kiadások | 8.572 ezer Ft |

kiadással jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: -

...../2015. (IX.....) képviselő-testületi határozati j a v a s l a t

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Tolmácsi Kisbogyó Óvoda 2015. évi I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

A képviselő-testület a költségvetés első félévi teljesítését 7.970 ezer Ft bevétellel, ezen belül:

- | | |
|--|---------------|
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről | 429 ezer Ft, |
| b) finanszírozási bevétel | 7.541 ezer Ft |

bevétellel jóváhagyja.

A költségvetés első félévi teljesítését 6.927 ezer Ft kiadással, ezen belül:

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| a) személyi jellegű kiadás | 5.379 ezer Ft, |
| b) munkaadókat terhelő járulékok | 1.516 ezer Ft, |
| c) dologi kiadások | 32 ezer Ft |

kiadással jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: -

...../2015. (IX.....) képviselő-testületi határozati j a v a s l a t

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

A képviselő-testület a költségvetés első félévi teljesítését 17.545 ezer Ft bevétellel, ezen belül:

- | | |
|---------------------------|----------------|
| a) működési bevétel | 50 ezer Ft, |
| b) finanszírozási bevétel | 17.495 ezer Ft |

bevétellel jóváhagyja.

A költségvetés első félévi teljesítését 15.617 ezer Ft kiadással, ezen belül:

- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| a) személyi jellegű kiadás | 11.399 ezer Ft, |
| b) munkaadókat terhelő járulékok | 3.046 ezer Ft, |
| c) dologi kiadások | 1.172 ezer Ft, |

kiadással jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: -

2015. évi költségvetés bevételei és kiadásai I. féléves teljesítése
előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

ezer Ft-ban

Bevételek						
Megnevezés	I. Önkormányzat			II. Toimácsi Kisbajoly Óvoda		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 06.30.	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 06.30.	Teljesítés
Működési bevételek						
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
11 Önkormányzatok működési támogatásai						
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 956	7 956	4 213			
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 073	14 073	6 741			
113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak	10 172	10 172	5 790			
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	624			
115 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			385			
12 Elvonások és befizetések bevételei						
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
15 Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 683	5 683	4 225			429
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyoni típusú adók						
Építményadó						
Magánszemélyek kommunális adója	1 700	1 700	879			
35 Termékek és szolgáltatások adói						
351 Értékesítési és forgalmi adók						
Helyi iparüzési adó	15 000	15 000	9 449			
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 500	1 500	806			
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó						
Talajterhelési díj						
36 Egyéb közhatalmi bevételek						
Igazgatási szolgáltatási díjak	50	50	39			
Szabálysértés, helyszíni bírság, közigazgatási bírság önkormányzatot illető része						
Egyéb bírságok						
Késedelmi pótlék	200	200	191			
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 086	1 086	933			
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 000	1 000	817			
404 Tulajdonosi bevételek	350	350	171			
405 Ellátási díjak	4 123	4 123	2 185			
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 277	1 277	791			
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						
408 Kamatbevételek						
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
410 Egyéb működési bevételek			15			
6 Működési célú átvett pénzeszközök						
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	436	436	63			
63 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
Működési bevételek összesen:	65 806	65 806	38 317	0	0	429
Felhalmozási bevételek						
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
22 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
23 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
24 Visszatérítendő támogatások és kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről						
25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről						
5 Felhalmozási bevételek						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése						
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
54 Részesedések értékesítése						
55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
71 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
72 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			413			
73 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			68			
Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	481	0	0	0
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	65 806	65 806	38 798	0	0	429
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitei- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	8 700	8 700				
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések						
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás				15 390	15 390	7 541
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	8 700	8 700	0	15 390	15 390	7 541
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	74 506	74 506	38 798	15 390	15 390	7 970

Kiadások						
Megnevezés	I. Önkormányzat			II. Tolmácsi Kisbajly Óvoda		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési kiadások						
1 Személyi juttatások						
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai						
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 445	14 445	6 122	11 332	11 332	5 371
1102 Normatív jutalmak						
1103 Céljuttatás, projektpremium						
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat						
1105 Végkielégítés						
1106 Jubileumi jutalom						
1107 Béren kívüli juttatások	448	448		385	385	
1108 Ruházati költségterítés						
1109 Közlekedési költségterítés				50	50	8
1110 Egyéb költségterítések	539	539				
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai						
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztségviselők juttatásai	2 031	2 031	2 892			
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	240	240	100			
123 Egyéb külső személyi juttatások						
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 953	3 953	1 938	3 199	3 199	1 516
3 Dologi kiadások						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése						
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 790	1 790	646	120	120	
313 Árubeszerzés						
32 Kommunikációs szolgáltatások						
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350	350	105			
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	530	530	298			
33 Szolgáltatási kiadások						
331 Közüemi díjak	3 350	3 350	1 572			
332 Vásárolt élelmiszer	5 866	5 866	3 298			
333 Bérleti és lízing díjak	20	20				
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 150	1 150	173			
335 Közvetített szolgáltatások	1 000	1 000	768			
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	550	550	210	100	100	
337 Egyéb szolgáltatások	3 530	3 530	971	100	100	30
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások						
341 Kiküldetések kiadásai	50	50	10	50	50	
342 Reklám- és propagandakiadások						
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások						
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 597	4 597	1 981	54	54	2
352 Fizetendő általános forgalmi adó			267			
353 Kamatkiadások						
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai						
355 Egyéb dologi kiadások	1 100	1 100	580			
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai						
41 Társadalombiztosítási ellátások						
42 Családi támogatások (Óvodáztatási támogatás)						
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések						
44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások						
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások						
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	690	690	667			
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások						
Lakásfenntartási támogatás	786	786	534			
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai						
Felsőoktatási intézmény hallgatói részére adott ösztöndíj						
48 Egyéb nem intézményi ellátások						
Rendszeres szociális segély	23	23	23			
Pénzbeli ellátások önkormányzati hatáskörben	1 500	1 500	401			
Természetbeli ellátások önkormányzati hatáskörben	362	362	0			
5 Egyéb működési célú kiadások						
501 Nemzetközi kötelezettségek						
502 Elvonások és befizetések	5 111	5 111	5 903			
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			45			
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			72			
509 Árkiegészítések, ártámogatások						
510 Kamattámogatások						
511 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	905	905	365			
512 Tartalékok			0			
Működési kiadások összesen:	54 916	54 916	29 941	15 390	15 390	6 927
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 260	1 260	1 260			
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése			1 080			
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
65 Részesedések beszerzése						
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	340	340	340			
7 Felújítások						
71 Ingatlanok felújítása						
72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó						
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 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 600	2 600				
Felhalmozási kiadások összesen:	4 200	4 200	2 680	0	0	0
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	59 116	59 116	32 621	15 390	15 390	6 927
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			1 031			
915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	15 390	15 390	7 541			
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése						
92 Külföldi finanszírozás kiadásai						
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai						
Finanszírozási kiadások összesen:	15 390	15 390	8 572	0	0	0
Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	74 506	74 506	41 193	15 390	15 390	6 927