

3. Napirend**ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány
a 2021. évi költségvetés módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2021. 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.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát emelni szükséges 610 ezer Ft-tal, elsősorban a köznevelési támogatási bevétel miatt.
- Egyéb működési támogatásoknál az előirányzat emelése indokolt 470 ezer Ft-tal, a foglalkoztatáshoz kapott támogatások miatt.
- Helyi iparűzési adó bevétel előirányzatának emelése lehetséges 14.400 ezer Ft-tal a kedvező teljesítés miatt.
- Szolgáltatási bevételeink előirányzata 290 ezer Ft-tal történő emelése indokolt, igazodva a tény adatokhoz.
- Üzemeltetési anyag beszerzési előirányzatát 509 ezer Ft-tal emeljük meg a karácsonyi gyümölcs és szaloncukor juttatás kiadásaihoz igazodva.
- Vásárolt élelmiszer kiadásainak előirányzatát emelni szükséges 924 ezer Ft-tal az igénybevétel emelkedése miatt.
- Egyéb szolgáltatási kiadások előirányzata emelése szükséges 456 ezer Ft-tal a tény adatokhoz igazodva.
- Felújítási kiadás előirányzatának emelése szükséges bruttó 1.117 ezer Ft-tal, a Kovács Géza tér járda felújítása és áteresztő felújítás miatt volt szükség az előirányzat emelésére.
- A fenti módosításokat követően a tartalék összege 13.091 ezer Ft-tal emelkedik.

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 hatás:** A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- **Gazdasági hatása:** A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon államháztartáson belüli forrásnövekedés, kiadási oldalon a gazdaság élénkítése jelentkezik.
- **Költségvetési hatása:** A költségvetési bevételi főösszeg növekedése többlet-bevételek elérése által keletkezett.
- 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 2021. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Tolmács, 2022. május 17.

Hajnis Ferenc
polgármester

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2021. (II.....)
önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről (tervezet)

Tolmács Község Önkormányzatának Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm.rendeletben elrendelt veszélyhelyzet, és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, 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 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

- 1.§ A rendelet hatálya kiterjed Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), Tolmács Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), a felügyelete alá tartozó Tolmács Kisbagoly Óvoda (továbbiakban: Óvoda) költségvetési szerve.

A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.§ (1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2021. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege **182.498.659** forint.

- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegegen belül:
- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: **181.322.659** Ft,
 - b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 27.524.000 Ft,
 - c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -26.348.000 Ft.

- (3) A költségvetés **182.498.659** Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	65.609.301 Ft,
b) közhatalmi bevételek	36.080.000 Ft,
c) működési bevételek	5.817.275 Ft,
d) működési célú átvett pénzeszközök	50.000 Ft,
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	36.850.784 Ft,
f) felhalmozási bevételek	85.000 Ft,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	51.500 Ft,
h) finanszírozási bevételek	37.954.799 Ft,
i) személyi juttatások	42.584.000 Ft,
j) munkaadót terhelő járulékok	6.527.000 Ft,
k) dologi kiadások	33.582.157 Ft,
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.178.000 Ft,
m) egyéb működési célú kiadások	31.147.233 Ft,
n) beruházások	17.447.279 Ft,
o) felújítások	46.944.099 Ft,
p) finanszírozási kiadások	2.088.891 Ft.

- (4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 27.853.302 Ft
a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -8.461.814 Ft
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: 80.152.482 Ft

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

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	65.609.301 Ft,
b) közhatalmi bevételek	36.080.000 Ft,
c) működési bevételek	5.816.413 Ft,
d) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	36.850.784 Ft,
e) felhalmozási bevételek	85.000 Ft,
f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	51.500 Ft,
g) finanszírozási bevételek	36.829.661 Ft,
h) személyi juttatások	18.986.000 Ft,
i) munkaadót terhelő járulékok	2.861.000 Ft,
j) dologi kiadások	32.322.157 Ft,
k) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.178.000 Ft,
l) egyéb működési célú kiadások	31.147.233 Ft,
m) beruházások	17.447.279 Ft,
n) felújítások	46.944.099 Ft,
o) finanszírozási kiadások	28.436.891 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Önkormányzat kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete 4,5 fő. Az Önkormányzat közfoglalkoztatott létszámkerete 2 fő.

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

a) működési bevételek	862 Ft,
b) működési célú átvett pénzeszközök	50.000 Ft,
c) finanszírozási bevételek	27.473.138 Ft,
d) személyi juttatások	23.598.000 Ft,
e) munkaadót terhelő járulékok	3.666.000 Ft,
f) dologi kiadások	260.000 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Óvoda kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Óvodában foglalkoztatottak létszámkerete 6,5 fő.

5.§ A 2021. évi költségvetés mérlegét, valamint a helyi adóbevételek adónemenkénti összegét, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összegét, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összegét, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összegét, és a tartalék összegét az 1. melléklet tartalmazza.

6.§ A 2021. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

7.§ Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

8.§ (1) A 2.§ (3) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) A költségvetési szervek kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra a költségvetési szerv vezetője jogosult.

9.§ A köztisztviselők illetményalapja a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően 38.650 Ft.

Záró rendelkezések

10.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2021. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

Tolmács, 2021. február

Hajnis Ferenc
polgármester

dr. Molnár-Fábián Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2021. február-én.

dr. Molnár-Fábián Ágnes
jegyző

az/2021.(II.....) önkormányzati rendelet **indokolása**
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete

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

1-7.§-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.

2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai
 előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek					
	Önkormányzat		KisbalogyÓvoda		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	12 023 669	12 066 773			12 023 669	12 066 773
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 344 500	24 696 830			23 344 500	24 696 830
1131 Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 956 600	3 608 586			3 956 600	3 608 586
1132 Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	7 881 306	7 444 037			7 881 306	7 444 037
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		10 570 473				10 570 473
116 Elszámolásból származó bevételek						0
12 Elvonások 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	2 408 000	4 952 602			2 408 000	4 952 602
3 Közhatalmi bevételek						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyonil túsú 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	20 000 000	34 400 000			20 000 000	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	80 000			80 000	80 000
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	880 000	1 200 000			880 000	1 200 000
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700 000	950 000			700 000	950 000
404 Tulajdonosi bevételek					0	0
405 Ellátási díjak	2 500 000	2 600 000			2 500 000	2 600 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	904 000	1 016 000			904 000	1 016 000
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						0
408 Kamatbevételek	413	413			413	413
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0
410 Biztosító által fizetett kártérítés						
411 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	862	862	50 862	50 862
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				50 000		50 000
Működési bevételek összesen:	78 598 488	107 505 714	862	50 862	78 599 350	107 556 576
Felhalmozási bevételek						
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		7 882 985				7 882 985
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		28 967 799				28 967 799
5 Felhalmozási bevételek						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése					0	0
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		85 000				85 000
54 Részesedések értékesítése						
55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
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	50 000	51 500			50 000	51 500
75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
Felhalmozási bevételek összesen:	50 000	36 987 284	0	0	50 000	36 987 284
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	78 648 488	144 492 998	862	50 862	78 649 350	144 543 860
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	34 992 512	34 992 512	1 125 138	1 125 138	36 117 650	36 117 650
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 837 149				1 837 149
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás			26 348 000	26 348 000		
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	34 992 512	36 829 661	27 473 138	27 473 138	36 117 650	37 954 799
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	113 641 000	181 322 659	27 474 000	27 524 000	114 767 000	182 498 659

Megnevezés	Kiadások					
	Önkormányzat		Kisbagyóóvoda		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	10 906 000	10 487 000	22 085 000	21 381 000	32 991 000	31 868 000
1102 Normatív jutalmak						
1103 Céljuttatás, projektpremium			0	100 000	0	100 000
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat						
1105 Végkielégítés						
1106 Jubileumi jutalom			657 000	657 000	657 000	657 000
1107 Béren kívüli juttatások	300 000	300 000	420 000	640 000	720 000	940 000
1108 Ruházati költségtérítés						
1109 Közlekedési költségtérítés			200 000	200 000	200 000	200 000
1110 Egyéb költségtérítések						
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	30 000	330 000	270 000	620 000	300 000	950 000
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztségviselők juttatásai	7 150 000	7 569 000			7 150 000	7 569 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai	300 000	0			300 000	0
123 Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 861 000	2 861 000	3 632 000	3 666 000	6 493 000	6 527 000
3 Dologi kiadások						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése	10 000	90 000			10 000	90 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 000	3 332 780	140 000	166 154	2 340 000	3 498 934
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 Közüzem díjak	3 500 000	3 609 000			3 500 000	3 609 000
332 Vásárolt élelmiszer	6 460 000	7 384 000			6 460 000	7 384 000
333 Bérleti és lízing díjak						
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000
335 Közvetített szolgáltatások	700 000	991 000			700 000	991 000
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 150 000	1 250 000			1 150 000	1 250 000
337 Egyéb szolgáltatások	4 240 000	5 996 000			4 270 000	6 026 000
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	5 311 000	5 731 920	35 000	42 330	5 346 000	5 774 250
352 Fizetendő általános forgalmi adó	667 000	967 000			667 000	967 000
353 Kamatkidadások						
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai						
355 Egyéb dologi kiadások	549 957	620 457		16 516	549 957	636 973
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai						
41 Társadalombiztosítási ellátások						
42 Családi támogatások		0				0
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések						
44 Betegséggel kapcsolatos (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	2 000 000	2 178 000			2 000 000	2 178 000
5 Egyéb működési célú kiadások						
501 Nemzetközi kötelezettségek						
5021 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		915 790				915 790
5022 Helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései		1 657 025				1 657 025
503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülről						
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről						
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről						
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		221 116				221 116
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						
509 Árkiegészítések, 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	10 639 000	27 853 302			10 639 000	27 853 302
Működési kiadások összesen:	63 123 957	88 494 390	27 474 000	27 524 000	90 597 957	116 018 390
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése						
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése						
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
Kamerea rendszer kiépítése	1 550 000	2 032 780			1 550 000	2 032 780
Egyéb eszköz beszerzés	200 000	330 000			200 000	330 000
Falugondnoki busz beszerzés		11 803 149			0	11 803 149
65 Részesedések beszerzése						
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	473 000	3 281 350			473 000	3 281 350
7 Felújítások						
71 Ingatlanok felújítása						
Arany J. utca felújítása	1 500 000	7 882 000			1 500 000	7 882 000
Áteresz felújítások	1 100 000	585 000			1 100 000	585 000
Óvoda és iskola tető felújítás	9 200 000	11 676 667			9 200 000	11 676 667
Temető infrastruktúra fejlesztés	3 922 000	5 282 346			3 922 000	5 282 346
Hivatal fűtés korszerűsítés		7 137 076			0	7 137 076
Kovács Géza tér járda felújítás		4 400 722			0	4 400 722
72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						0
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 245 000	9 980 288			4 245 000	9 980 288
8 Egyéb felhalmozási célú kiadások						
81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülről						

82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülr						
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülr						
84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülr						
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						
Felhalmozási kiadások összesen:	22 190 000	64 391 378	0	0	22 190 000	64 391 378
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	85 313 957	152 885 768	27 474 000	27 524 000	112 787 957	180 409 768
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	1 979 043	2 088 891			1 979 043	2 088 891
915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	26 348 000	26 348 000				
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:	28 327 043	28 436 891	0	0	1 979 043	2 088 891
Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	113 641 000	181 322 659	27 474 000	27 524 000	114 767 000	182 498 659