

2. Napirend**ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány
a 2023. évi költségvetés módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évi gazdálkodás helyzetének értékelésével párhuzamosan indokolttá 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 5.934 ezer Ft-tal emelkedett év közben. Köznevelési feladatok támogatása 3.758 ezer Ft-tal, szociális feladatok támogatása 35 ezer Ft-tal, gyermekétkeztetési feladat támogatása 459 ezer Ft-tal, kulturális feladatok támogatása 370 ezer Ft-tal emelkedett. Szociális tüzifa beszerzésre 827 ezer Ft-ot, előző évi elszámolás alapján 486 ezer Ft támogatást kaptunk.
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 353 ezer Ft-tal emelhető. Nyári diákmunka támogatási bevételt nem terveztünk az eredeti költségvetésünkben, ezért növelhető a bevételi előirányzat.
- Közhatalmi bevételeink előirányzata emelhető a tény adatok függvényében 100 ezer Ft-tal, elsősorban a késedelmi pótlék bevétel kedvező alakulása miatt.
- Működési pénzeszköz átvétel előirányzata 100 ezer Ft-tal növelhető a falunapi rendezvény támogatási bevétele miatt.
- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétele 465.106 ezer Ft-tal megemelhető. Szennyvíz beruházás előlegeként kapott támogatás miatt 443.853 ezer Ft-tal, Szent Lőrinc út szakasz felújítás támogatási bevétele miatt 21.253 ezer Ft-tal növekedtek a bevételeink.

Kiadási változások:

- Személyi juttatások előirányzatain belül átcsoportosítás indokolt: a munkabér előirányzat 100 ezer Ft-tal történő csökkentése szükséges, ezzel együtt az egyéb személyi juttatás előirányzata 100 ezer Ft-tal emelésre kerül.
- Egyéb külső személyi juttatások előirányzatának emelése szükséges 800 ezer Ft-tal, elsősorban a falunaphoz kapcsolódó reprezentációs kiadások miatt.
- Üzemeltetési anyag beszerzés kiadásainak emelése indokolt 1.551 ezer Ft-tal. A szociális célú tüzifa beszerzés kiadásaira 713 ezer Ft, üzemanyag beszerzésekre 838 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.
- Informatikai szolgáltatások kiadásaira 70 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.
- Szakmai szolgáltatások előirányzata 148 ezer Ft-os növelése a különböző műszaki ellenőri, projekt menedzseri díjak miatt szükséges.
- Egyéb szolgáltatási kiadások 1.000 ezer Ft előirányzat emelés javasolt a tény adatokhoz igazodva.

- Egyéb dologi kiadások előirányzatának emelése szükséges 130 ezer Ft-tal elsősorban a cégautóadó emelkedése miatt.
- Nem intézményi ellátás, segély kiadások előirányzatának emelése szükséges 500 ezer Ft-tal a tény adatokhoz igazodva, az iskola- és óvodakezdési támogatás miatt.
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzatának csökkentése javasolt 953 ezer Ft-tal, a közös hivatal működéséhez kapott évközi költségvetési támogatás növekedés miatt.

Az alábbi fejlesztési terveinket érintik változások:

- Tűzoltó szertár felújítás előirányzatának emelése szükséges nettó 495 ezer Ft-tal a tény adatokhoz igazodva.

Fenti módosítások következtében a **tartalék** összege az alábbiak szerint alakul:

- Tartalékba helyeztük a szennyvíz beruházás projekt támogatási előlegét 443.853 ezer Ft-ot.
- Szent Lőrinc út szakaszának felújítására kapott támogatást, 21.252 ezer Ft-ot tartalékként kezeljük, mivel a felújítás várhatóan a következő évben valósul meg.
- A jelzett előirányzat módosítások következtében 2.319 ezer Ft szabad tartalékot sikerült képezni.

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 2023. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Tolmács, 2023. november 7.

Hajnis Ferenc
polgármester

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2023. (XI) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról

(tervezet)

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontja alapján 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 szóló 1/2023. (II.10.) rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Hatályos: 2023. 02. 11

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 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

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 Tolmácsi Kisbagoly Óvoda (továbbiakban: Óvoda) költségvetési szervre.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2023. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege **636.402.933** forint.

(2) Az [\(1\) bekezdésben](#) meghatározott költségvetési főösszegeon belül:

a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege **633.861.933 Ft**,

b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: **38.354.000 Ft**,

c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -35.813.000 Ft.

(3) A költségvetés **636.402.933** Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről **71.803.020 Ft**,

b) közhatalmi bevételek **44.800.000 Ft**,

c) működési bevételek **8.797.624 Ft**,

működési célú átvett pénzeszközök 100.000 Ft,

felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 465.105.651 Ft,

d) felhalmozási **célú átvett pénzeszközök 46.000 Ft**,

- e) finanszírozási bevételek 45.750.638 Ft,
- f) személyi juttatások 60.435.000 Ft,
- g) munkaadót terhelő járulékok 7.681.000 Ft,
- h) dologi kiadások 45.305.122 Ft,
- i) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.700.000 Ft,
- j) egyéb működési célú kiadások 475.486.294 Ft,
- k) beruházások 26.059.000 Ft,
- l) felújítások 11.677.969 Ft,
- m) finanszírozási kiadások 2.357.548 Ft.

(4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 467.424.694 Ft

- a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -3.383.078 Ft
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: 427.414.682 Ft

3. § (1) A [2. § \(1\) bekezdés](#)ében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 69.673.020 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 44.800.000 Ft,
- c) működési bevételek 8.797.309 Ft,
működési célú átvett pénzeszközök 100.000 Ft,
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 465.105.651 Ft,
- d) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 46.000 Ft,
- e) finanszírozási bevételek 45.339.953 Ft,
- f) személyi juttatások 26.829.000 Ft,
- g) munkaadót terhelő járulékok 3.153.000 Ft,
- h) dologi kiadások 49.786.122 Ft,
- i) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.700.000 Ft,
- j) egyéb működési célú kiadások 475.486.294 Ft,
- k) beruházások 26.059.000 Ft,
- l) felújítások 11.677.969 Ft,
- m) finanszírozási kiadások 38.170.548 Ft.

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

(3) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete 3 fő. Az Önkormányzat közfoglalkoztatott létszámkerete 3 fő.

4. § (1) A [2. § \(1\) bekezdés](#)ében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatai:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről 2.130.000 Ft,
- a) működési bevételek 315 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 36.223.685 Ft,

- c) személyi juttatások 33.606.000 Ft,
- d) munkaadót terhelő járulékok 4.528.000 Ft,
- e) dologi kiadások 220.000 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 2023. 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 2023. 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. § \(3\) bekezdés](#)ében 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 2023. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

11. § Ez a rendelet 2023. február 11-én lép hatályba.

[1. melléklet az 1/2023. \(II. 10.\) önkormányzati rendelethez](#)

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

1-5.§-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.

2023. évi költségvetés bevételei és kiadásai
előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek					
	Önkormányzat		Kisbagoly 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	16 157 458	16 157 458			16 157 458	16 157 458
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	29 939 860	33 697 686			29 939 860	33 697 686
1131 Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 372 860	1 407 660			1 372 860	1 407 660
1132 Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	9 198 560	9 657 392			9 198 560	9 657 392
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 640 000			2 270 000	2 640 000
115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások		826 770				826 770
116 Elszámolásból származó bevételek		486 054				486 054
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	4 447 000	4 800 000		2 130 000	4 447 000	6 930 000
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	43 000 000	43 000 000			43 000 000	43 000 000
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
36 Egyéb közhatalmi bevételek						
Késedelmi pótlék	100 000	200 000			100 000	200 000
4 Működési bevételek						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	1 410 000	1 410 000			1 410 000	1 410 000
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 800 000	1 800 000			1 800 000	1 800 000
404 Tulajdonosi bevételek						
405 Ellátási díjak	3 800 000	3 800 000			3 800 000	3 800 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 637 000	1 637 000			1 637 000	1 637 000
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						
408 Kamatbevételek	309	309			309	309
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
410 Biztosító által fizetett kártérítés						
411 Egyéb működési bevételek	50 000	150 000	315	315	50 315	150 315
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		100 000				100 000
Működési bevételek összesen:	116 783 047	123 370 329	315	2 130 315	116 783 362	125 500 644
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		465 105 651				465 105 651
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 EU-tól						
73 Támogatások és kölcsönök visszatérülése kormányoktól						
74 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	46 000	46 000			46 000	46 000
75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
Felhalmozási bevételek összesen:	46 000	465 151 651	0	0	46 000	465 151 651
Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:	116 829 047	588 521 980	315	2 130 315	116 829 362	590 652 295
Finanszírozási bevételek						
8 Finanszírozási bevételek						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	45 339 953	45 339 953	410 685	410 685	45 750 638	45 750 638
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések						0
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás			35 813 000	35 813 000		
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
Finanszírozási bevételek összesen:	45 339 953	45 339 953	36 223 685	36 223 685	45 750 638	45 750 638
Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	162 169 000	633 861 933	36 224 000	38 354 000	162 580 000	636 402 933

Megnevezés	Kiadások					
	Önkormányzat		Kisbogyó 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	13 656 000	13 556 000	28 600 000	29 683 225	42 256 000	43 239 225
1102 Normatív jutalmak						
1103 Céljuttatás, projektpremium					0	0
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat						
1105 Végkielégítés						
1106 Jubileumi jutalom			2 231 000	2 282 775	2 231 000	2 282 775
1107 Béren kívüli juttatások	240 000	240 000	560 000	560 000	800 000	800 000
1108 Ruházati költségtérítés						
1109 Közlekedési költségtérítés			20 000	20 000	20 000	20 000
1110 Egyéb költségtérítések						
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	30 000	130 000	10 000	760 000	40 000	890 000
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztségviselők juttatásai	11 203 000	11 203 000			11 203 000	11 203 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai	300 000	300 000	300 000	300 000	600 000	600 000
123 Egyéb külső személyi juttatások	600 000	1 400 000			600 000	1 400 000
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 153 000	3 153 000	4 283 000	4 528 000	7 436 000	7 681 000
3 Dologi kiadások						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000			100 000	100 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 900 000	4 451 000	150 000	150 000	3 050 000	4 601 000
313 Árubeszerzés						
32 Kommunikációs szolgáltatások						
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	550 000	620 000			550 000	620 000
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	900 000	900 000			900 000	900 000
33 Szolgáltatási kiadások						
3311 Villamos energia szolgáltatás díja	4 600 000	4 600 000			4 600 000	4 600 000
3312 Gázenergia szolgáltatás díja	3 000 000	3 000 000			3 000 000	3 000 000
3314 Víz- és csatorna szolgáltatás díja	260 000	260 000			260 000	260 000
332 Vásárolt élelmiszer	11 560 000	11 560 000			11 560 000	11 560 000
333 Bérleti és lízing díjak						
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 900 000	1 765 000			1 900 000	1 765 000
335 Közvetített szolgáltatások	1 800 000	1 800 000			1 800 000	1 800 000
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 500 000	1 647 600			1 500 000	1 647 600
337 Egyéb szolgáltatások	7 370 000	8 370 000	30 000	30 000	7 400 000	8 400 000
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	8 556 000	9 074 670	35 000	35 000	8 591 000	9 109 670
352 Fizetendő általános forgalmi adó	1 053 000	1 053 000			1 053 000	1 053 000
353 Kamatkiadások						0
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai						
355 Egyéb dologi kiadások	454 852	584 852			454 852	584 852
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai						
41 Társadalombiztosítási ellátások						
42 Családi támogatások						
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	2 200 000	2 700 000			2 200 000	2 700 000
5 Egyéb működési célú kiadások						
501 Nemzetközi kötelezettségek						
5021 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások						0
5022 Helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	2 951 600	2 951 600			2 951 600	2 951 600
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	5 563 000	4 610 000			5 563 000	4 610 000
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	0	467 424 694			0	467 424 694
Működési kiadások összesen:	86 900 452	557 954 416	36 224 000	38 354 000	123 124 452	596 308 416
Felhalmozási kiadások						
6 Beruházások						
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése						
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése						
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
Falugondnoki busz beszerzése 2021	11 811 000	11 821 000			11 811 000	11 821 000
Közvilágítás bővítés	5 200 000	5 200 000			5 200 000	5 200 000
Fűnyíró traktor és gépbeszerzések	3 000 000	3 000 000			3 000 000	3 000 000
Egyéb eszköz beszerzés	500 000	500 000			500 000	500 000
65 Részesedések beszerzése						
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 538 000	5 538 000			5 538 000	5 538 000
7 Felújítások						
71 Ingatlanok felújítása						
Posta épületrész felújítása önerő	5 500 000	5 500 000			5 500 000	5 500 000
Tűzoltó szertár felújítása önerő	3 200 000	3 695 251			3 200 000	3 695 251
72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						0
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 349 000	2 482 718			2 349 000	2 482 718
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					0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	37 098 000	37 736 969	0	0	37 098 000	37 736 969
Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:	123 998 452	595 691 385	36 224 000	38 354 000	160 222 452	634 045 385
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	2 357 548	2 357 548			2 357 548	2 357 548
915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	35 813 000	35 813 000				
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:	38 170 548	38 170 548	0	0	2 357 548	2 357 548
Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:	162 169 000	633 861 933	36 224 000	38 354 000	162 580 000	636 402 933