

# Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2020. (II.11.)

## önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

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 2020. 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 Kisbogyó Óvoda (továbbiakban: Óvoda) költségvetési szervre.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.§ (1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2020. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 108.570.388 forint.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegeen belül:
- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 108.560.888 Ft,
  - b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 25.390.500 Ft,
  - c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -25.381.000 Ft.
- (3) A költségvetés 108.570.388 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:
- |  |                |
|--|----------------|
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről | 50.084.700 Ft, |
| b) közhatalmi bevételek                                | 28.960.000 Ft, |
| c) működési bevételek                                  | 6.446.261 Ft,  |
| d) felhalmozási bevételek                              | 3.070.000 Ft,  |
| e) finanszírozási bevételek                            | 20.009.427 Ft, |
| f) személyi juttatások                                 | 44.087.000 Ft, |
| g) munkaadót terhelő járulékok                         | 7.322.000 Ft,  |
| h) dologi kiadások                                     | 31.059.500 Ft, |
| i) ellátottak pénzbeli juttatásai                      | 2.000.000 Ft,  |
| j) egyéb működési célú kiadások                        | 4.861.697 Ft,  |
| k) beruházások   | 7.595.000 Ft,  |
| l) felújítások   | 9.943.000 Ft,  |
| m) finanszírozási kiadások                             | 1.702.191 Ft.  |
- (4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 4.361.697 Ft
- a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -3.839.236 Ft
  - b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: -14.468.000 Ft

- 3.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai:
- |  |                |
|--|----------------|
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről | 50.084.700 Ft, |
| b) közhatalmi bevételek                                | 28.960.000 Ft, |
| c) működési bevételek                                  | 6.446.188 Ft,  |
| d) felhalmozási bevételek                              | 3.070.000 Ft,  |
| e) finanszírozási bevételek                            | 20.009.427 Ft, |
|  |                |
| f) személyi juttatások                                 | 22.625.000 Ft, |
| g) munkaadót terhelő járulékok                         | 3.618.000 Ft,  |
| h) dologi kiadások                                     | 30.835.000 Ft, |
| i) ellátottak pénzbeli juttatásai                      | 2.000.000 Ft,  |
| j) egyéb működési célú kiadások                        | 4.861.697 Ft,  |
| k) beruházások   | 7.595.000 Ft,  |
| l) felújítások   | 9.943.000 Ft,  |
| m) finanszírozási kiadások                             | 1.702.191 Ft.  |
- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Önkormányzat kötelező feladatának előirányzatai.
- (3) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete 5 fő. Az Önkormányzat közfoglalkoztatott létszámkerete 3 fő.
- 4.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatai:
- |                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| a) működési bevételek          | 73 Ft,         |
| b) finanszírozási bevételek    | 25.390.427 Ft, |
|                                |                |
| c) személyi juttatások         | 21.462.000 Ft, |
| d) munkaadót terhelő járulékok | 3.704.000 Ft,  |
| e) dologi kiadások             | 224.500 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 2020. 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 2020. 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 2020. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

Tolmács, 2020. február 11.

Hajnis Ferenc  
polgármester

Henczné Hekli Bernadett  
jegyző helyettes

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2020. február 11-én.

Henczné Hekli Bernadett  
jegyző helyettes

az 1/2020.(II.11.) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**  
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete

*Általános indokolás*

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (a továbbiakban: bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

*Részletes indokolás*

1-7.§-hoz

A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht.tv. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit,
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

8-9.§-hoz

Az Áht. tv. 34.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormányrendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

10.§-hoz

Az Áht. tv. 4. § (1) bekezdése szerint a költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

**2020. évi költségvetés bevételei és kiadásai**  
**előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

Ft-ban

| <b>Bevételek</b>  |                     |                |                        |
|---|---------------------|----------------|------------------------|
| Megnevezés  | Eredeti előirányzat |                |                        |
|   | Önkormányzat        | Kisbagny Óvoda | Összevont nettó összeg |
| <b>Működési bevételek</b>   |                     |                |                        |
| <b>1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>            |                     |                |                        |
| 11 Önkormányzatok működési támogatásai                                  |                     |                |                        |
| 111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása               | 9 044 505           |                | 9 044 505              |
| 112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása            | 20 204 550          |                | 20 204 550             |
| 113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési        | 11 505 725          |                | 11 505 725             |
| 114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása        | 1 800 000           |                | 1 800 000              |
| 115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások             |                     |                |                        |
| 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  | 7 529 920           |                | 7 529 920              |
| <b>3 Közhatalmi bevételek</b>   |                     |                |                        |
| 31 Jövedelemadók  |                     |                |                        |
| 32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok                             |                     |                |                        |
| 33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                          |                     |                |                        |
| 34 Vagyonitípusú adók   |                     |                |                        |
| Magánszemélyek kommunális adója   | 1 600 000           |                | 1 600 000              |
| 35 Termékek és szolgáltatások adói                                      |                     |                |                        |
| 351 Értékesítési és forgalmi adók                                       |                     |                |                        |
| Helyi iparüzési adó   | 25 500 000          |                | 25 500 000             |
| 352 Fogyasztási adók  |                     |                |                        |
| 353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                       |                     |                |                        |
| 354 Gépjárműadók  |                     |                |                        |
| Belföldi gépjárművek adója helyi önkormányzatot megillető része         | 1 800 000           |                | 1 800 000              |
| 355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                           |                     |                |                        |
| 36 Egyéb közhatalmi bevételek   |                     |                |                        |
| Késedelmi pótlék  | 60 000              |                | 60 000                 |
| <b>4 Működési bevételek</b>   |                     |                |                        |
| 401 Készletértékesítés bevétele   |                     |                |                        |
| 402 Szolgáltatások ellenértéke  | 1 210 000           |                | 1 210 000              |
| 403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke                              | 850 000             |                | 850 000                |
| 404 Tulajdonosi bevételek   | 266 000             |                | 266 000                |
| 405 Ellátási díjak  | 3 000 000           |                | 3 000 000              |
| 406 Kiszámlázott általános forgalmi adó                                 | 1 070 000           |                | 1 070 000              |
| 407 Általános forgalmi adó visszatérítése                               |                     |                |                        |
| 408 Kamatbevételek  | 188                 | 73             | 261                    |
| 409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                  | 0                   |                |                        |
| 410 Biztosító által fizetett kártérítés                                 |                     |                |                        |
| 411 Egyéb működési bevételek  | 50 000              |                | 50 000                 |
| <b>6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                     |                |                        |
| 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                   |                     |                |                        |
| <b>Működési bevételek összesen:</b>                                     | <b>85 490 888</b>   | <b>73</b>      | <b>85 490 961</b>      |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>   |                     |                |                        |
| <b>2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>        |                     |                |                        |
| 21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                          |                     |                |                        |
| 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        |                     |                |                        |
| <b>5 Felhalmozási bevételek</b>   |                     |                |                        |
| 51 Immateriális javak értékesítése                                      |                     |                |                        |
| 52 Ingatlanok értékesítése  | 3 000 000           |                | 3 000 000              |
| 53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                   |                     |                | 0                      |
| 54 Részesedések értékesítése  |                     |                |                        |

|   |                    |                   |                    |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| 55 Részeselek megcsűnéséhez kapcsolódó bevételek                        |                    |                   |                    |
| <b>7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                          |                    |                   |                    |
| 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    | 70 000             |                   | 70 000             |
| 75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről      |                    |                   |                    |
| <b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>                                 | <b>3 070 000</b>   | <b>0</b>          | <b>3 070 000</b>   |
| <b>Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:</b>     | <b>88 560 888</b>  | <b>73</b>         | <b>88 560 961</b>  |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>   |                    |                   |                    |
| <b>8 Finanszírozási bevételek</b>                                       |                    |                   |                    |
| 81 Belföldi finanszírozás bevételei                                     |                    |                   |                    |
| 811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről                |                    |                   |                    |
| 812 Értékpapírok bevételei  |                    |                   |                    |
| 813 Maradvány igénybevétele   | 20 000 000         | 9 427             | 20 009 427         |
| 814 Államháztartáson belüli megelőlegezések                             |                    |                   |                    |
| 815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                 |                    |                   |                    |
| 816 Központi-, irányítószervi támogatás                                 |                    | 25 381 000        |                    |
| 82 Külföldi finanszírozás bevételei                                     |                    |                   |                    |
| 83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei             |                    |                   |                    |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>                               | <b>20 000 000</b>  | <b>25 390 427</b> | <b>20 009 427</b>  |
| <b>Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>        | <b>108 560 888</b> | <b>25 390 500</b> | <b>108 570 388</b> |

| <b>Kiadások</b>   |                     |                  |                        |
|---|---------------------|------------------|------------------------|
| Megnevezés  | Eredeti előirányzat |                  |                        |
|   | Önkormányzat        | Kisbagoly Óvoda  | Összevont nettó összeg |
| <b>Működési kiadások</b>  |                     |                  |                        |
| <b>1 Személyi juttatások</b>  |                     |                  |                        |
| 11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai                              |                     |                  |                        |
| 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek                         | 14 438 000          | 20 192 000       | 34 630 000             |
| 1102 Normatív jutalmak  |                     |                  |                        |
| 1103 Céljuttatás, projektpremium                                      |                     | 400 000          | 400 000                |
| 1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat   |                     |                  |                        |
| 1105 Végkielégítés  |                     |                  |                        |
| 1106 Jubileumi jutalom  |                     |                  |                        |
| 1107 Béren kívüli juttatások  | 360 000             | 420 000          | 780 000                |
| 1108 Ruházati költségtérítés  |                     |                  |                        |
| 1109 Közlekedési költségtérítés                                       |                     | 300 000          | 300 000                |
| 1110 Egyéb költségtérítések   |                     |                  |                        |
| 1111 Lakhatási támogatások  |                     |                  |                        |
| 1112 Szociális támogatások  |                     |                  |                        |
| 1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                      | 30 000              | 150 000          | 180 000                |
| 12 Külső személyi juttatások  |                     |                  |                        |
| 121 Választott tisztségviselők juttatásai                             | 6 997 000           |                  | 6 997 000              |
| 122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai   | 300 000             |                  | 300 000                |
| 123 Egyéb külső személyi juttatások                                   | 500 000             |                  | 500 000                |
| <b>2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>3 618 000</b>    | <b>3 704 000</b> | <b>7 322 000</b>       |
| <b>3 Dologi kiadások</b>  |                     |                  |                        |
| 31 Készletbeszerzés   |                     |                  |                        |
| 311 Szakmai anyagok beszerzése  | 10 000              |                  | 10 000                 |
| 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése                                   | 2 300 000           | 140 000          | 2 440 000              |
| 313 Árubeszerzés  |                     |                  |                        |
| 32 Kommunikációs szolgáltatások                                       |                     |                  |                        |
| 321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele                         | 500 000             |                  | 500 000                |
| 322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                | 850 000             |                  | 850 000                |
| 33 Szolgáltatási kiadások   |                     |                  |                        |
| 331 Közüzemi díjak  | 3 900 000           |                  | 3 900 000              |
| 332 Vásárolt élelmezés  | 7 450 000           |                  | 7 450 000              |
| 333 Bérleti és lízing díjak   |                     |                  |                        |
| 334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                         | 2 906 000           |                  | 2 906 000              |
| 335 Közvetített szolgáltatások  | 850 000             |                  | 850 000                |
| 336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                       | 550 000             |                  | 550 000                |
| 337 Egyéb szolgáltatások  | 4 200 000           | 30 000           | 4 230 000              |
| 34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások                       |                     |                  |                        |
| 341 Kiküldetések kiadásai   |                     | 20 000           | 20 000                 |
| 342 Reklám- és propagandakiadások                                     |                     |                  |                        |
| 35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                     |                     |                  |                        |
| 351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó      | 5 973 000           | 34 500           | 6 007 500              |
| 352 Fizetendő általános forgalmi adó                                  | 796 000             |                  | 796 000                |
| 353 Kamatkiadások   |                     |                  |                        |
| 354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai                                 |                     |                  | 0                      |
| 355 Egyéb dologi kiadások   | 550 000             |                  | 550 000                |
| <b>4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                               |                     |                  |                        |
| 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   | 2 000 000           |                  | 2 000 000              |
| <b>5 Egyéb működési célú kiadások</b>                                 |                     |                  |                        |
| 501 Nemzetközi kötelezettségek  |                     |                  |                        |
| 502 Elvonások és befizetések  |                     |                  |                        |
| 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          |                     |                  |                        |
| 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            |
| 513 Tartalékok   | 4 361 697          |                   | 4 361 697          |
| <b>Működési kiadások összesen:</b>                                 | <b>63 939 697</b>  | <b>25 390 500</b> | <b>89 330 197</b>  |
| <b>Felhalmozási kiadások</b>                                       |                    |                   |                    |
| <b>6 Beruházások</b>   |                    |                   |                    |
| 61 Immateriális javak beszerzése, létesítése                       |                    |                   |                    |
| 62 Ingatlanok beszerzése, létesítése                               |                    |                   |                    |
| 63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                    |                    |                   |                    |
| 64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                    |                    |                   |                    |
| Óvodai eszközök, kültéri játék beszerzése                          | 777 000            |                   | 777 000            |
| Óvoda takarítógép beszerzés  | 33 000             |                   | 33 000             |
| Traktorhoz tolólap beszerzés                                       | 208 000            |                   | 208 000            |
| Teherautó vásárlás   | 1 417 000          |                   | 1 417 000          |
| Hivatal kazáncsere   | 1 575 000          |                   | 1 575 000          |
| Kamera rendszer pályázathoz önerő                                  | 1 969 000          |                   | 1 969 000          |
| 65 Részesedések beszerzése   |                    |                   |                    |
| 66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások            |                    |                   |                    |
| 67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó  | 1 616 000          |                   | 1 616 000          |
| <b>7 Felújítások</b>   |                    |                   |                    |
| 71 Ingatlanok felújítása   |                    |                   |                    |
| Arany J. utca felújítás  | 0                  |                   | 0                  |
| Füvelő átereszt felújítása   | 1 372 000          |                   | 1 372 000          |
| Iskola tető felújítás  | 8 200 000          |                   | 8 200 000          |
| 72 Informatikai eszközök felújítása                                |                    |                   |                    |
| 73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                |                    |                   |                    |
| 74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó  | 371 000            |                   | 371 000            |
| <b>8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                          |                    |                   |                    |
| 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    |                    |                   |                    |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>                             | <b>17 538 000</b>  | <b>0</b>          | <b>17 538 000</b>  |
| <b>Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:</b> | <b>81 477 697</b>  | <b>25 390 500</b> | <b>106 868 197</b> |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                     |                    |                   |                    |
| <b>9 Finanszírozási kiadások</b>                                   |                    |                   |                    |
| 91 Belföldi finanszírozás kiadásai                                 |                    |                   |                    |
| 911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre          |                    |                   |                    |
| 912 Értékpapírok kiadásai  |                    |                   |                    |
| 913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása            |                    |                   |                    |
| 914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése         | 1 702 191          |                   | 1 702 191          |
| 915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása              | 25 381 000         |                   |                    |
| 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         |                    |                   |                    |
| <b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>                           | <b>27 083 191</b>  | <b>0</b>          | <b>1 702 191</b>   |
| <b>Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>    | <b>108 560 888</b> | <b>25 390 500</b> | <b>108 570 388</b> |