



**Jászládány Nagyközségi
Önkormányzat
Polgármestere**

5055 Jászládány, Hősök tere 6.

**Tájékoztató
Az Önkormányzat 2014. I. félévi költségvetésének helyzetéről**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat első félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a képviselő-testületet.

A határozattervezet megalkotásakor figyelembe veendő jogi környezet:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
- a helyi önkormányzat 5/2013. (II. 27.) rendelete az önkormányzat költségvetéséről.

A tájékoztatónak e jogszabályhely alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatokat és a költségvetési egyenleg alakulását. A féléves költségvetési beszámoló az 5/2013. (II. 27.) önkormányzati költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra azért, hogy adatai a költségvetési rendelet, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

A féléves beszámoló - szintén az összehasonlítás céljából - nem csak a jogszabályban előírt adatokat tartalmazza, hanem azon túlmenően az eredeti, illetve a módosított költségvetési előirányzatokat is.

Értelemszerűen a teljesítés alakulása a módosított előirányzatokhoz képest került megadásra.

Az Önkormányzati szintű gazdálkodás féléves értékelése, információk, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokhoz

Az Önkormányzat az összesített költségvetéséből 2014. első félévében

503 987 ezer Ft kiadást és

500 528 ezer Ft bevételt teljesített.

A kiadások 45 %-ra, míg a bevételek szintén 45%-ra teljesültek.

Tájékoztató a bevételek alakulásáról, a bevételek értékelése

Az önkormányzat I. félévi költségvetési mérlege alapján az állapítható meg, hogy a tervezett **összes bevétel** teljesítésének a módosított előirányzathoz viszonyított aránya 45%-os.

A bevételek teljesítése és megoszlása a következő:

1.	Önkormányzat működési támogatásai	313 600 E Ft	48,3%
2.	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	3029 E Ft	0,5%
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	28 398 E Ft	4,4%
4.	Közhatalmi bevételek	38 656 E Ft	5,9%
5.	Működési bevételek	116 574 E Ft	17,9%
6.	Felhalmozási bevételek	0 E Ft	0%
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	271 E Ft	0%
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 E Ft	0%
9.	Költségvetési bevételek összesen:	500 528 E Ft	77,0%
10.	Finanszírozási bevételek összesen:	149 414 E Ft	23,0%
	Bevételek összesen:	649 942 E Ft	100,0%

1. Önkormányzat működési támogatásai

Önkormányzat működési támogatásai címén 313 600 E Ft teljesült, a módosított előirányzat 67%-a.

Az önkormányzat működésének általános támogatására 97 077 E Ft, egyes köznevelési feladatokra 55 208 E Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 136 917 E Ft, kulturális feladatokra 3 448 E Ft, egyéb működési célú feladatokra 20 950 E Ft támogatás érkezett.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Államháztartáson belülről működési célra 6 58 E Ft pénzeszköz érkezett.
Ez az OEP finanszírozás összege, mely működési bevételeként jelentkezett.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Felhalmozási célra államháztartáson belülről 28 398 E Ft az elszámolt támogatás.
Adósságrendezés céljára 27 942 E Ft bevétel került elszámolásra. Közművelődési és könyvtári érdekeltségénövelő támogatásként 456 E Ft érkezett.

4. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat közhatalmi bevételei (helyi adók és adójellegű bevételek, átengedett közhatalmi bevételek, helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, igazgatási szolgáltatási díjak, egyéb közhatalmi bevételek) a 94 200 E Ft-os előirányzattal szemben 38 656 E Ft-ban (41%) teljesültek.

A helyi iparűzési adó előirányzata 82 000 E Ft, melyből 34 664 E Ft realizálódott, az előirányzat 42%-a. Az év végére az előirányzat teljesülése valószínűsíthető.

Átengedett közhatalmi bevétel a **gépjárműadó** bevétel, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os része nem került könyvelésre, mivel a számviteli rendszerünk akkor még nem volt képes erre, de azóta már a probléma megoldódott, a számok azt mutatják, hogy tudjuk tartani az előirányzatot. (Előirányzat: 7 000 E Ft, teljesítés: 4 700 E Ft)

A Kommunális adónál a módosított előirányzat 4 000 E Ft, amely 3 382 E Ft-ra teljesült, 85%-ra. Ennek oka, hogy sokan előre befizetik a teljes adóösszeget.

Egyéb közhatalmi bevételeként a módosított előirányzathoz 1 200 E Ft-hoz viszonyítva 554 eFt teljesült, ami 46%. Várhatóan ezen bevételünk is teljesülni fog az év végére.

5. Működési bevételek

A működési bevételek 116.574 E Ft-ban (55%) realizálódtak. E jogcímen kerültek elszámolásra a készletértékesítések ellenértéke, nyújtott szolgáltatások ellenértéke, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, az Áfa bevételek és visszatérülések, a kamatbevételek, valamint az egyéb működési bevételek.

6. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételeként ingatlanok értékesítését terveztük 7 731 E Ft értékben, ami még nem teljesült.

7. Működési célú átvett pénzeszközök

Véglegesen átvett pénzeszközként államháztartáson kívülről 271 E Ft érkezett, mely a módosított előirányzathoz képest 8%.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Nem terveztünk ilyen bevételeket, és nem is teljesült ezen soron semmi.

Költségvetési bevételek

Az 1-8. pontok szerinti bevételek összesített értékét mutatja. Az előirányzat 1 121 347 E Ft, a teljesítés 500 528 E Ft (45%).

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata 345 451 E Ft, a teljesítés pedig 149 414 E Ft, ami 43%-os teljesítést mutat.

Össességében elmondható, hogy ugyan el vagyunk maradva a tervezetthez képest (45%), de év végére várhatóan tudjuk teljesíteni a módosított előirányzatot.

A bevételeket az 1 és 4. sz. melléklet tartalmazza.

A bevételek alakulása költségvetési szervek szerint

Intézmények / külön kezelt szakfeladatok megnevezése	Gazdálkodási jogkör / szakfeladat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	Teljesítés %-a
Jászládány Nagyközségi Önkormányzat	önkormányzat	926 741	926 741	382 703	41
Nagyközségi J. A. Művelődési Ház és Könyvtár	Önállóan működő	18 421	18 421	6 773	37
Szociális és Gyermekvédelmi Szolgáltató Központ	Önállóan működő	52 268	52 268	7 834	15
Jászládányi Óvoda és Bölcsőde	Önállóan működő	143 471	143 471	65 574	46
Jászládányi Polgármesteri Hivatal	ön. műk. és gazd.	126 941	126 941	83 916	66
Nagyközség Üzemeltetési és Vagyonkezelő Intézmény	ön. műk. és gazd.	198 956	198 956	103 142	52

Az intézményeknél a bevétel teljesítése igen változatosan alakult. Összességében elmondható, hogy a tervezett mértékben alakulnak. Az elmaradások fő oka az intézményfinanszírozás. A pénzmaradvány miatt sok intézménynek nem kellett igénybe vennie eddig az intézményfinanszírozást, de ez év végéig teljesül majd. Az eltérések oka még az előirányzat módosítás, ami nem volt az első félévben, valamint a beruházások a második félévben fognak teljesülni.

Intézményfinanszírozás helyzete 2014. félévkor:

Intézmények	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	Teljesítés (%)
Művelődési ház és könyvtár	15 609	15 609	6 265	40
SZGYSSZK	22 844	22 844	500	2
Óvoda és bölcsőde	141 730	141 730	64 500	46
Polgármesteri Hivatal	117 931	117 931	78 149	66
NÜVI	47 337	47 337	0	--

Tájékoztató a kiadások alakulásáról, a kiadások értékelése

Az önkormányzat kiadásainak módosított előirányzata 1 121 347 E Ft. Az eltelt időszak kiadásai 503 987 E Ft-ot tettek ki, amely a módosított előirányzat 45%-a.

A kiadások teljesítése és megoszlása a következő:

1.	Működési költségvetés kiadásai	503 580 E Ft	73,8%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	407 E Ft	0,1%
3.	Tartalékok	- E Ft	0,0%
4.	Költségvetési kiadások összesen	503 987 E Ft	73,9%
5.	Finanszírozási kiadások összesen	177 356 E Ft	26,1%
	Kiadások összesen:	681 343 E Ft	100,0%

1. Működési költségvetés kiadásai

A működési költségvetés kiadásai módosított előirányzata 991 586 E Ft, a teljesítés 503 580 E Ft. A teljesítés mértéke 51%.

A személyi juttatások módosított előirányzata 376 656 E Ft, a teljesítés 288 774 E Ft (77%). A jelentős eltérés oka, hogy több közhasznú pályázat indult be év közben, ami nem volt tervezve, ez az előirányzat módosítások után kiegyenlítődik.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított előirányzata 102 660 E Ft, teljesítése 57 047 E Ft (56%).

A dologi kiadások módosított előirányzata 330 857 E Ft, teljesítése 108 941 E Ft (33%). A megtakarítás oka, hogy a start munka pályázatok dologi kiadásai a második félévben fognak teljesülni, illetve a takarékos gazdálkodás.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai módosított előirányzata 59 561 E Ft, június 30-ig 48 186 E Ft került kifizetésre, a felhasználás teljesítése 81%. A jelentős eltérés oka itt is az előirányzat módosítás hiánya, mivel a segélyeket, juttatásokat folyamatosan kapjuk, így folyamatosan kell módosítani az előirányzatot.

Az intézmények a szakmai feladatokat a jogszabályi előírásoknak, a fenntartói elvárásoknak és a lakosság igényeinek megfelelően látták el. A feladatellátás személyi és tárgyi feltételrendszere biztosított volt.

2. A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása

Az önkormányzat költségvetése felújítási és felhalmozási kiadásokat tartalmaz. Csak minimális teljesítés történt az első félévben. A projektek, beszerzések folyamatosan az év során megtörténnek. A Rákóczi úti óvoda felújítása elkészült, a könyvelése, elszámolása folyamatban van. Az ÁROP-os és a Telepprogram pályázatok a második félévben bonyolódhatnak majd.

3. A tartalékok felhasználása

Az általános tartalék megállapított eredeti és módosított előirányzata 500 eFt volt, ami az I. félévben nem került felhasználásra.

4. A költségvetési hiány/többlet alakulása

A féléves gazdálkodás során

- a költségvetési hiány kezeléséhez a meglévő folyószámla hitelkeretünk használatára nem volt szükség,
- ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet nem keletkezett.

Az egyensúlytalanság mérséklése érdekében a gazdálkodási fegyelem erősítése mellett is biztosítani kell az intézmények zavartalan működését, a szerződéses kötelezettségek teljesítését, de csak a legszükségesebb kiadások teljesítése mellett. Különös figyelmet kell fordítani a bevételek tekintetében a kintlévőségek behajtására is.

A kiadások alakulása költségvetési szervek szerint

Intézmények / külön kezelt szakfeladatok megnevezése	Gazdálkodási jogkör / szakfeladat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	Teljesítés %-a
Jászládány Nagyközségi Önkormányzat	önkormányzat	926 741	926 741	378 301	41
Nagyközségi J. A. Művelődési Ház és Könyvtár	Önállóan működő	18 421	18 421	7 851	43
Szociális és Gyermekvédelmi Szolgáltató Központ	Önállóan működő	52 268	52 268	21 901	42
Jászládányi Óvoda és Bölcsőde	Önállóan működő	143 471	143 471	76 952	54
Jászládányi Polgármesteri Hivatal	ön. műk. és gazd.	126 941	126 941	98 568	78
Nagyközség Üzemeltetési és Vagyongkezelő Intézmény	ön. műk. és gazd.	198 956	198 956	97 770	49

A kiadásokat a 2 és 3 sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat saját költségvetése

Az önkormányzat saját - költségvetési szervek nélküli - költségvetéséből 2014. első félévében

- bevételeit 41 %-ra,
- kiadásait 41 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek és a kiadások tekintetében nem időarányosan történt.

Jászládány Nagyközségi Önkormányzatnál a bevétel és a kiadás tekintetében teljesítése a módosított előirányzathoz képest 9%-os alulteljesítést mutat, ennek fő oka a pályázatok II. félévben való megvalósítása.

Az önkormányzat költségvetési szervei

a.) A Jászládányi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2014. első féléves gazdálkodása

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv. A szervhez önállóan működő intézmény nem tartozik.

A szerv 2014. első félévében

- bevételeit 66 %-ra,
- kiadásait 49 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek tekintetében nem időarányosan, a kiadások tekintetében nem időarányosan történt.

Jászládányi Polgármesteri Hivatal működési bevételei a tervezett mértékben alakultak, viszont a finanszírozás a segélyek, támogatások kifizetése miatt meghaladta az időarányos tervezést. A kiadásoknál az ellátottak pénzbeli juttatása (segélyek) haladta meg a tervezettet,

melynek az előirányzata a II. félévben rendeződni fog az előirányzat módosítások következtében.

b.) A Nagyközség Üzemeltetési és Vagyongkezelő Intézmény költségvetési szerv 2014 első féléves gazdálkodása

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv. A szervhez önállóan működő intézmény nem tartozik.

A szerv 2014. első félévében

- bevételeit 52%-ra,
- kiadásait 49 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek és a kiadások tekintetében időarányosan történt.

Nagyközség Üzemeltetési és Vagyongkezelő Intézménynél a működési bevételei meghaladták a tervezettet, de év közben eddig finanszírozást nem vettek igénybe. A kiadásoknál a tervezett mértékben alakultak.

c.) A(z) Nagyközségi József Attila Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2014 első féléves gazdálkodása

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodásában a Jászládányi Polgármesteri Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervhez tartozik.

A szerv 2014. első félévében

- bevételeit 37 %-ra,
- kiadásait 43 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek tekintetében nem időarányosan, a kiadások tekintetében nem időarányosan történt.

Nagyközségi József Attila Művelődési Ház és Könyvtárnál bevételi elmaradás tapasztalható, 23%-os mértékben. Ennek oka az intézményi működési bevételek elmaradása (bérleti díjak), illetve az intézmény-finanszírozás, amely a II. félévben fog teljesülni. A kiadások is elmaradtak a tervezettől, melyek a II. félévben fognak teljesülni. (Ladány Napja, TÁMOP pályázat)

d.) A Szociális és Gyermekvédelmi Szolgáltató Központ költségvetési szerv 2014. első féléves gazdálkodása

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodásában a Jászládányi Polgármesteri Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervhez tartozik.

A szerv 2014. első félévében

- bevételeit 15%-ra,
- kiadásait 42%-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek és a kiadások tekintetében nem időarányosan történt.

Szociális és Gyermekvédelmi Szolgáltató Központ saját bevételei a tervezett mértékben teljesültek, viszont a pénzmaradványa miatt az intézményfinanszírozás nem teljesült, ez az oka a bevételi elmaradásnak. A kiadásoknál az intézményeknek a dologi kiadásoknál van megtakarítása, ez a II. félévben fog realizálódni.

e.) A Jászladányi Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2014. első féléves gazdálkodása

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodásában a Jászladányi Polgármesteri Hivatal önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervhez tartozik.

A szerv 2014. első félévében

- bevételeit 46 %-ra,
- kiadásait 54 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek tekintetében nem időarányosan, a kiadások tekintetében időarányosan történt.

Jászladányi Óvoda és Bölcsőde saját bevételei a tervezett mértékben alakultak, itt is az intézményfinanszírozás van elmaradva. A kiadásoknál van némi túlteljesítés, de ez az év végig várhatóan kiegyenlítődik.

Javaslatok

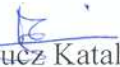
A tájékoztató tapasztalatai alapján az alábbi javaslatokat kívánom megtenni:

- Azoknál a bevételeknél, ahol az időarányos szinthez képest alacsonyabb a teljesítés, gondoskodni kell a nem megfelelő teljesítés okainak megkereséséről, az önkormányzatot jogosan megillető, de a meg nem fizetett bevételek beszedéséről (különös tekintettel az adóbevételekre).
- A kiadásoknál ügyelni kell az előirányzat-felhasználási ütemterv szerinti, illetve annál kedvezőbb teljesítésre, a szükséges előirányzat átcsoportosításokra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat gazdálkodásáról, a 2014. évi pénzügyi terv I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Jászladány, 2014. szeptember 2.




Drávucz Katalin
polgármester

Határozati javaslat:

Jászladány Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2014. (.....) határozata
az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről

Jászladány Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

Jászladány, 2014. szeptember 2.

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege	Teljesítés (%)
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	186 687	186 687	97 077	52
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	111 080	111 080	55 208	50
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	163 077	163 077	136 917	84
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	6 630	6 630	3 448	52
Működési célú központosított előirányzatok (B115)	1 810	1 810	13 625	752
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	0	0	7 325	0
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	469 284	469 284	313 600	67
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	211 764	211 764	3 029	1
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	1 083	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	1 946	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	681 048	681 048	316 629	46
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	28 398	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=47+...+56) (B23)	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	122 030	122 030	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	122 030	122 030	28 398	23
Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	46	0
ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0
ebből: magánszemély jogviszonyának megszűnéséhez kapcsolódó egyes jövedelmek különadója (B311)	0	0	0	0
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	46	0
Társaságok jövedelemadói (B312)	0	0	0	0
Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	46	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok (B32)	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (B33)	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók (B34)	4 000	4 000	3 382	85
ebből: építményadó (B34)	0	0	0	0
ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó (B34)	0	0	0	0
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	3 382	0
ebből: telekadó (B34)	0	0	0	0
ebből: cégautóadó (B34)	0	0	0	0
ebből: közművezetékek adója (B34)	0	0	0	0
ebből: öröklési és ajándékozási illeték (B34)	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	82 000	82 000	34 664	42
ebből: általános forgalmi adó (B351)	0	0	0	0
ebből: távközlési ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0
ebből: kiskereskedői ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0
ebből: energia ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0
ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0	0	0
ebből: visszatérítendő vagyonátruházási illeték (B351)	0	0	0	0
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	34 664	0
ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0
Fogyasztási adók (B352)	0	0	0	0
ebből: jövedéki adó (B352)	0	0	0	0
ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0	0	0
ebből: energiaadó (B352)	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0	0	0
Gépjárműadók (B354)	7 000	7 000	0	0

ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)	0	0	0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0
ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0	0	0
ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	89 000	89 000	34 664	39
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 200	1 200	564	47
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0	10	0
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	554	0
Közhatalmi bevételek (B3)	94 200	94 200	38 656	41
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 600	1 600	263	16
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	149 948	149 948	83 607	56
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	15	0
ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj (B402)	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	7 900	7 900	2 873	36
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	14 753	14 753	145	0
Ellátási díjak (B405)	31 565	31 565	8 202	26
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 012	6 012	21 421	356
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0
Kamatbevételek (B408)	1 010	1 010	39	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	3	0
ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B409)	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B410)	250	250	21	8
Működési bevételek (B4)	213 038	213 038	116 574	55
Immateriális javak értékesítése (>=211) (B51)	0	0	0	0
ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár (B51)	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése (>=213) (B52)	7 731	7 731	0	0
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0	0
Részesedések értékesítése (>=216) (B54)	0	0	0	0
ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	7 731	7 731	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=221+...+231) (B62)	0	0	170	0
ebből: egyházi jogi személyek (B62)	0	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B62)	0	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B62)	0	0	0	0
ebből: háztartások (B62)	0	0	170	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)	3 300	3 300	101	3
ebből: háztartások (B63)	0	0	101	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	3 300	3 300	271	8
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+269) (B73)	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 121 347	1 121 347	500 528	45

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Teljesítés	Teljesítés (%)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	340 643	360 643	273 421	76
Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	0	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	4 399	4 399	1 645	37
Végkielégítés (K1105)	0	0	0	0
Jubileumi jutalom (K1106)	4 896	4 896	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 962	2 962	1 312	44
Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0	0
Közeledési költségtérítés (K1109)	2 542	2 542	3 112	122
Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	231	0
Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0	0
Szociális támogatások (K1112)	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	4 897	4 897	1 195	24
ebből:biztosítási díjak (K1113)	0	0	61	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	360 339	360 339	280 916	78
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	11 856	11 856	2 769	23
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 718	2 718	3 691	136
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 743	1 743	1 398	80
Külső személyi juttatások (K12)	16 317	16 317	7 858	48
Személyi juttatások összesen (K1)	376 656	376 656	288 774	77
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	102 660	102 660	57 047	56
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	53 960	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	730	0
ebből: korekedvezmény-biztosítási járulék (K2)	0	0	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	617	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	827	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	913	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	14 968	14 968	9 229	62
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	61 367	61 367	29 340	48
Árubeszerzés (K313)	0	0	0	0
Készletbeszerzés (K31)	76 335	76 335	38 569	51
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 072	3 072	1 308	43
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	5 281	5 281	1 386	26
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	8 353	8 353	2 694	32
Közüzemi díjak (K331)	34 849	34 849	10 143	29
Vásárolt élelmezés (K332)	54 264	54 264	15 886	29
Bérlési és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 085	6 085	936	15
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	12 690	12 690	2 655	21
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	121	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	22 503	22 503	8 560	38
Egyéb szolgáltatások (K337)	36 612	36 642	7 807	21
Szolgáltatási kiadások (K33)	167 003	167 003	45 987	28
Kiküldetések kiadásai (K341)	3 719	3 719	119	3
Reklám- és propagandakiadások (K342)	100	100	10	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	3 819	3 819	129	3
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	59 607	59 607	19 647	33
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	9 326	9 326	143	2
Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	1 700	1 700	0	0
ebből: államháztartáson belül (K353)	1 486	1 486	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	3 228	3 228	1 772	55
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	75 347	75 347	21 562	29
Dologi kiadások (K3)	330 857	330 857	108 941	33
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0	0
Családi támogatások (K42)	2 000	2 000	436	22
ebből: családi pótlék (K42)	0	0	0	0
ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0	0	0
ebből: gyermekgondozási segély (K42)	0	0	0	0
ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0	0	0
ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0	0	0
ebből: életkezdési támogatás (K42)	0	0	0	0
ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0	0	0
ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0	0	0
ebből: GYES-en és GYED-en lévő hallgatói hitelének célzott támogatása (K42)	0	0	0	0
ebből: óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C. §] (K42)	0	0	430	0
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	6	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	1 100	1 100	425	39
ebből: ápolási díj (K44)	0	0	0	0

ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járadéka (K44)	0	0	0	0
ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása (K44)	0	0	0	0
ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kereset-kiegészítése (K44)	0	0	0	0
ebből: kormányhivatalok által folyósított közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (1)-(2) bek.] (K44)	0	0	0	0
ebből: cukorbetegség támogatása (K44)	0	0	0	0
ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.] (K44)	0	0	425	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	28 000	28 000	25 567	91
ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0	25 567	0
ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	5 000	5 000	14 314	286
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez (K46)	0	0	0	0
ebből: lakbértámogatás (K46)	0	0	0	0
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	1 017	0
ebből: adósságsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont] (K46)	0	0	0	0
ebből: természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont] (K46)	0	0	13 297	0
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	23 461	23 461	7 444	32
ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)	0	0	6 856	0
ebből: átmeneti segély [Szoctv. 45.§] (K48)	0	0	66	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	16	0
ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont] (K48)	0	0	0	0
ebből: átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont] (K48)	0	0	0	0
ebből: köztetetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	406	0
ebből: rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.] (K48)	0	0	16	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	59 561	59 561	48 186	81
Nemzetközi kötelezettségek (>=129) (K501)	0	0	0	0
ebből: Európai Unió (K501)	0	0	0	0
Elvonások és befizetések (K502)	25 488	25 488	602	2
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=133+...+142) (K504)	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=144+...+153) (K505)	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	91 864	91 864	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	0	0	30	0
ebből: háztartások (K508)	0	0	30	0
Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0	0	0
Kamatátogatások (K510)	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)	4 000	4 000	0	0
Tartalékok (K512)	500	500	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)	121 852	121 852	632	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	101 975	101 975	0	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	200	200	238	119
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	164	0
Részesedések beszerzése (K65)	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 586	27 586	5	0
Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	129 761	129 761	407	0
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0
Felújítások (=204+...+207) (K7)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258) (K8)	0	0	0	0
Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)	1 121 347	1 121 347	503 987	45

Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés	Teljesítés %
	4	5	10	11
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ($\geq 02+03$) (K9111)	0	27 942	27 942	100
ebből: pénzügyi vállalkozás (K9111)	0	27 942	27 942	100
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ($\geq 06+07$) (K9113)	0	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozás (K9113)	0	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+04+05) (K911)	0	27 942	27 942	100
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása ($\geq 10+11$) (K9121)	0	0	0	0
ebből: befektetési jegyek (K9121)	0	0	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (K9121)	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása ($\geq 13+14+15$) (K9122)	0	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9122)	0	0	0	0
ebből: befektetési jegyek (K9122)	0	0	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (K9122)	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9123)	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása (≥ 18) (K9124)	0	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai (=09+12+16+17) (K912)	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	345 451	345 451	149 414	43
Pénzeszközök betétként elhelyezése (K916)	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=08+19+...+25) (K91)	345 451	373 393	177 356	47
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása (≥ 30) (K923)	0	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése ($\geq 32+...+35$) (K924)	0	0	0	0
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek (K924)	0	0	0	0
ebből: más kormányok (K924)	0	0	0	0
ebből: külföldi pénzintézetek (K924)	0	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K924)	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai (=27+28+29+31) (K92)	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	345 451	373 393	177 356	47

Finanszírozási bevételek

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés összege	Teljesítés %
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=02) (B8111)	0	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozás (B8111)	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=05) (B8113)	0	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozás (B8113)	0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+03+04) (B811)	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=08+09) (B8121)	0	0	0	0
ebből: befektetési jegyek (B8121)	0	0	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei (=07+10+11+12) (B812)	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	345 451	345 451	149 414	43
Betétek megszüntetése (B817)	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (>=22) (B818)	0	0	0	0
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése (B818)	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	345 451	345 451	149 414	43
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele (>=28+29+30) (B824)	0	0	0	0
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek (B824)	0	0	0	0
ebből: más kormányok (B824)	0	0	0	0
ebből: külföldi pénzintézetek (B824)	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+27) (B82)	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	345 451	345 451	149 414	43