CSAJÁG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
8163 Csajág, Petőfi u. 1.
Telefon: +36(88)440 380
email: polghivcsajag@invitel.hu

Előterjesztés

Tárgy: A 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet

Melléklet: Rendelet-tervezet

Üi.szám: /2021.

Előterjesztést előkészítette: Horváth Renáta pénzügyi előadó

A rendelet-tervezetet törvényességi szempontból megvizsgáltam: Polgár Beatrix jegyző

Csajág Község Önkormányzatának költségvetése a 2020-as évben a vírusjárvány kialakulása miatt nem a vártnak megfelelően alakult.
Bevételeink egy részét megrövidítette a gépjármű adó teljes elvesztése és az iparűzési adó túlfizetésének visszatérítése is bár az utóbbi nagy részének visszafizetését sikerült rendkívüli települési pályázat keretében megvalósítanunk.
A járványhelyzet miatt olyan kiadásaink is keletkeztek, amik nem voltak előre láthatók.

Csajág Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési módosított bevételi előirányzatának főösszege az előirányzat módosítások után 225.808.951 Ft, melyből 61.062607 Ft finanszírozási bevétel. Az év folyamán összesen 249.274.513 Ft bevétel realizálódott. Az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 110 %.
A közhatalmi bevételekből származó 2020. évi módosított előirányzat 11.618.543 Ft, mely 17.094.970 Ft teljesült, ami 147 %-os teljesítést jelent.
A működési célú támogatások előirányzata 113.264.027 Ft, ami év végére 113.244.208 Ft realizálódott és ez 99 % teljesülés.
A felhalmozási célú támogatásoknak nem volt eredeti előirányzata, de év végére 12.080.000 Ft-ra emelkedett.

Csajág Községi Önkormányzat költségvetési módosított kiadási előirányzat főösszege 225.808.951 Ft, melyből 183.692.434 Ft teljesült, ami 81 %-os teljesítésnek felel meg. A működési kiadások legjelentősebb részét képezik a személyi juttatások a kapcsolódó járulékok és a dologi kiadások.
A személyi juttatás és járulék éves kiadási összege 26.638.315 Ft.
A dologi jellegű kiadások 42.402.712 Ft módosított előirányzat után 40.285.843 Ft-on realizálódott ami 95 % teljesítés
Beruházások 99 %-on felújítások pedig 75 %-on teljesültek

Csajág, 2021. május 10.

Verebelyi Zoltán
polgármester

Csajág Község Önkormányzata Csajág

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Csaják Község Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2021. (V.13.) önkormányzati rendeletéhez
(Zárszámadás) rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2020.. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2020. évi költségvetés a járványhelyzet kialakulása miatt nem a tervezettnek megfelelően alakult. .Bevételeink egy részét lecsökkentette a gépjárműadó teljes elvesztése, valamint iparűzési adó túlfizetésből adódó visszafizetési kötelezettségünk, bár utóbbi nagy részét rendkívüli települési pályázat keretében visszakaptuk. A járványhelyzet miatt előre nem tervezett kiadásaink keletkeztek. A kiadásoknál a takarékosság és ésszerű felhasználás volt a jellemző. Az önkormányzat 2020. évben is hitel felvétele nélkül gazdálkodhatott.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyeztette.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A zárszámadási rendelet-tervezet annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2020. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket. Az adminisztráció erősítése abból a szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átláthatóbb legyen, illetve, hogy a törvényességi előírásoknak eleget tegyen az önkormányzat.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1)-(2) bekezdései, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr).

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Ennek elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség-vállalások teljesítésére nincs jogalap.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Balatonfőkajári Közös Önkormányzati Hivatal Csajági Kirendeltségénél rendelkezésre álltak.

Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testülete …./2021. (V. 13.) önkormányzati rendelet-tervezete
az önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról

Csajág Község Önkormányzatának képviselő testületének- a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. §- ának (4) bekezdése szerinti-hatáskörben eljáró Csajág Község Polgármestere a vészhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatályba lépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §

(1) Csajág Községi Önkormányzat polgármestere a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

a) **249.274.513 Ft költségvetési bevétellel,**
b) **183.692.434 Ft költségvetési kiadással és**
c) **65.582.079 Ft maradvánnyal** hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2020.évi kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként a rendelet 1. mellékletében foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat 2020.évi kiadásait jogcímenként a rendelet 2. mellékletében foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) Az önkormányzat 2020.évi bevételeit, források szerinti részletezését a rendelet 3. mellékletében foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

(1) a polgármester az önkormányzat mérlegét a rendelet 4. melléklete,

(2) az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 5. melléklete,

(3) az önkormányzat pénzmaradványát a rendelet 6. melléklete

(4) az önkormányzat az Áht.29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően, a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a rendelet 7. melléklete szerint fogadja el.

3. §

A polgármester felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csajág, 2021……

Verebélyi Zoltán
polgármester

Polgár Beatrix
jegyző

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadása			
Az egységes rovatrend szerinti kiemelt kiadási- és bevételi jogcímek			
adatok: Ft			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2020.12.31.	Teljesítés 2020.12.31.
K1. Személyi juttatások	23 705 000	26 638 315	26 348 407
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 510 000	4 235 000	3 878 414
K3. Dologi kiadások	34 650 000	42 402 712	40 285 843
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 150 000	5 600 000	5 490 740
K5. Egyéb működési célú kiadások	64 900 000	95 780 699	66 815 761
K6. Beruházási kiadások	3 220 000	7 025 000	7 013 633
K7. Felújítások	32 316 000	35 729 225	29 690 992
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000	4 000 000	0
K1-8. Költségvetési kiadások	**170 451 000**	**221 410 951**	**179 523 790**
K9. Finanszírozási kiadások	4 000 000	4 398 000	4 168 644
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**174 451 000**	**225 808 951**	**183 692 434**
B1. Működési célú	104 144 800	113 264 027	113 244 208

támogatások államháztartáson belülről			
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31 264 800	42 255 160	42 255 160
B3. Közhatalmi bevételek	15 520 000	11 618 543	17 094 970
B4. Működési bevételek	2 080 100	2 081 400	2 358 268
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	12 080 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	18 000	1 179 300	1 179 300
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	**153 027 700**	**170 398 430**	**188 211 906**
B8. Finanszírozási bevételek	21 423 300	55 410 521	61 062 607
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**174 451 000**	**225 808 951**	**249 274 513**

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadása			
Kiadások (Ft)			
ÖNKORMÁNYZAT			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2020.12.31.	Teljesítés 2020.12.31.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	15 500 000	17 000 000	16 756 247
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	370 315	370 315
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0
Végkielégítés (K1105)	0	0	0
Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	270 000	360 000	360 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	200 000	121 000	120 080
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	185 000	1 185 000	1 170 423
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	**16 155 000**	**19 036 315**	**18 777 065**
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	6 750 000	6 823 000	6 822 642
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	800 000	749 000	749 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	30 000	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	**7 550 000**	**7 602 000**	**7 571 642**
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	**23 705 000**	**26 638 315**	**26 348 407**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	**4 510 000**	**4 235 000**	**3 878 414**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 748 752
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	53 021

ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	76 641
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	60 000	272 022	271 451
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 000 000	2 763 855	2 632 142
Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	3 060 000	3 035 877	2 903 593
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 200 000	1 200 000	1 064 028
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	210 000	210 000	204 352
Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 410 000	1 410 000	1 268 380
Közüzemi díjak (K331)	4 380 000	5 100 000	4 882 994
Vásárolt élelmezés (K332)	250 000	250 000	57 480
Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	250 000	260 000	259 824
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 000 000	1 950 000	1 742 565
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	590 000	700 000	674 391
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	12 000 000	12 100 000	11 686 371
Egyéb szolgáltatások (K337)	5 600 000	11 200 700	10 615 693
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	699 112
Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	25 070 000	31 560 700	29 919 318
Kiküldetések kiadásai (K341)	10 000	20 000	16 096
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	10 000	20 000	16 096
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 300 000	5 258 900	5 144 143
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)		0	0
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0	0
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0	0

Egyéb dologi kiadások (K355)	800 000	1 117 235	1 034 313
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	5 100 000	6 376 135	6 178 456
Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	**34 650 000**	**42 402 712**	**40 285 843**
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0
Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	3 150 000	5 600 000	5 490 740
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	1 305 000
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	3 907 500
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja] (K48)	0	0	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	3 150 000	5 600 000	5 490 740
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	945 000	945 000
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0	0
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	200 000	12 000	12 000
Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	200 000	957 000	957 000
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	62 000 000	63 700 000	63 281 729
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	2 619 864
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	60 561 865
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	100 000
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=163) (K507)	0	0	0

ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=165+...+175) (K508)	0	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0	0
ebből: háztartások (K508)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0	0
ebből: Európai Unió (K508)	0	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0	0
Kamattámogatások (K510)	0	0	0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	2 700 000	2 700 000	2 577 032
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	1 770 000
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	220 332
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	100 000
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	486 700
Tartalékok (K513)	0	28 423 699	0
Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	64 900 000	95 780 699	66 815 761
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	0	0	0

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 500 000	5 525 000	5 522 546
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	720 000	1 500 000	1 491 087
Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	3 220 000	7 025 000	7 013 633
Ingatlanok felújítása (K71)	23 591 500	27 004 725	25 050 947
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	8 724 500	8 724 500	4 640 045
Felújítások (=201+...+204) (K7)	32 316 000	35 729 225	29 690 992
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=257+...+266) (K89)	4 000 000	4 000 000	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	0	0	0
ebből: háztartások (K89)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K89)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=206+207+218+229+240+242+254+255+256) (K8)	4 000 000	4 000 000	0
Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	**170 451 000**	**221 410 951**	**179 523 790**
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 000 000	4 398 000	4 168 644
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91)	4 000 000	4 398 000	4 168 644
Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	**4 000 000**	**4 398 000**	**4 168 644**
Kiadások összesen	**174 451 000**	**225 808 951**	**183 692 434**

Az Önkormányzat 2020. évi zárszámadása			
Bevételek (Ft)			
ÖNKORMÁNYZAT			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2020.12.31.	Teljesítés 2020.12.31.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	12 090 040	12 134 503	12 134 503
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	38 374 800	38 374 800	38 358 840
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	14 035 000	15 420 593	15 420 593
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	11 691 769	13 305 928	13 305 928
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	2 167 220	2 167 220
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	6 760 983	6 760 983
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06) (B11)	77 991 609	88 164 027	88 148 067
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=11+…+20) (B14) (DBRHÖT pótbefizetés)	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+…+42) (B16)	26 153 191	25 100 000	25 096 141
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	22 378 500
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	2 717 641
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	104 144 800	113 264 027	113 244 208
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	31 264 800	38 007 010	38 007 010

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	0	4 248 150	4 248 150
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	4 248 150
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	31 264 800	42 255 160	42 255 160
Vagyoni tipusú adók (=110+...+116) (B34)	4 500 000	4 500 000	4 367 569
ebből: építményadó (B34)	0	0	0
ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó (B34)	0	0	0
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	4 367 569
Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	9 000 000	6 936 543	12 546 260
ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	12 546 260
Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	1 950 000	0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	10 950 000	6 936 543	12 546 260
Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	70 000	182 000	181 141
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	0

ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	43 050
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	15 520 000	11 618 543	17 094 970
Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 380 000	1 380 000	1 005 600
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	973 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	700 000	700 000	682 545
Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	100	1 400	1 373
ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0	0
ebből: fedezeti ügyletek kamatbevételei (B4082)	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	100	1 400	1 373
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=211+215) (B4092)			40 456
Biztosító által fizetett kártérítés (B4092)	0	0	0
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	0	628 294
ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	0
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	4 343
Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	2 080 100	2 081 400	2 358 268
Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	0	12 080 000
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	4 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0
Részesedések értékesítése (>=228) (B54)	0	0	0
ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0

Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	0	12 080 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0	0
ebből: háztartások (B64)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	18 000	1 179 300	1 179 300
ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0	4 500
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	18 000	1 179 300	1 179 300
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	0	0	0
ebből: háztartások (B74)	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	0	0
Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	153 027 700	170 398 430	188 211 906
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	16 723 300	50 815 521	50 815 521
Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	16 723 300	50 815 521	50 815 521
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	4 700 000	4 595 000	4 595 672
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	21 423 300	55 410 521	61 062 607
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	**21 423 300**	55 410 521	61 062 607
Bevételek összesen	**174 451 000**	**225 808 951**	**249 274 513**

Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	**-46 513 456**	**-8 942 419**
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	**-4 499 065**	**17 630 535**
Finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	**51 012 521**	**56 893 963**

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadása		
Mérleg		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
A/I/2 Szellemi termékek	288 596	0
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	**288 596**	**0**
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	331 675 164	317 220 259
ebből forgalomképes		
ebből korlátozottan forgalomképes		
ebből forgalomképtelen		
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 759 002	6 983 769
A/II/3 Tenyészállatok		
A/II/4 Beruházások, felújítások	2 840 634	27 784 431
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	**339 274 800**	**351 988 459**
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1e)	24 197	10 000
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	24 197	10 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	**24 197**	**10 000**
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	**229 766 114**	**225 047 991**
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	**569 353 707**	**577 046 450**
B/I/1 Vásárolt készletek	0	0
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0

B/I/3 Egyéb készletek	0	0
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	**0**	**0**
B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	**0**	**0**
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	**0**	**0**
C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	5 652 414	0
C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	**5 652 414**	**0**
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	**114 502**	**0**
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	**53 262 438**	**69 612 584**
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	**53 262 438**	**69 612 584**
C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)	**0**	**0**
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	**0**	**0**
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	**1 168 899**	**1 168 889**
D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	**1 168 889**	**0**
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	**13 435 341**	**2 111 311**
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	**850 869**	**1 224 739**
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	**12 414 098**	**663 569**
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	**170 374**	**223 003**

D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	**1 042 526**	**960 496**
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	**807 433**	**539 394**
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	**120 000**	**0**
D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	**120 000**	**0**
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	**1 927 182**	**1 927 182**
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	**0**	**0**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	**17 693 948**	**6 167 888**
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	**0**	**7 869 965**
D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	**0**	**8 500**
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	**0**	**7 861 465**
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	**0**	**7 869 965**
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	**0**	**35 000**
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	**0**	**0**
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	**0**	**0**
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	**0**	**0**
D/III/4 Forgótőke elszámolása	**0**	**145 000**

D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	**85 000**	**180 000**
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**17 778 948**	**14 217 853**
E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	**0**	**0**
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	**0**	**0**
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	**0**	**0**
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	**0**	**0**
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	**0**	**0**
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	**1 574 560**	**0**
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	**90 869**	**0**
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	**1 665 429**	**0**
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	**1 665 429**	**0**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	**0**	**0**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**647 827 438**	**660 876 887**
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	**732 249 738**	**731 249 738**
G/III/1 Megszűnés miatt átvett lekötött betétek könyv szerinti értéke és változása	**0**	**0**
G/III/2 Megszűnés miatt átvett egyéb pénzeszközök könyv szerinti értéke és változása	**0**	**0**
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**0**	**0**
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	**27 664 690**	**27 664 690**
G/IV Felhalmozott eredmény	**-177 388 514**	**-154 169 365**
G/VI Mérleg szerinti eredmény	**23 219 149**	**45 861 089**

G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	**604 745 063**	**650 606 152**
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	**1 062 665**	**272 106**
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	**123 470**	**0**
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	**355 877**	**0**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	**1 542 012**	**272 106**
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	**3 119 665**	**3 545 693**
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	**0**	**0**
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	**3 119 665**	**3 545 693**
H/III/1 Kapott előlegek	**4 311 848**	**4 182 477**
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	**0**	**28 028**
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	**0**	**0**
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	**4 311 848**	**4 210 505**
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	**8 973 525**	**8 028 304**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	**2 844 662**	**2 242 431**
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	**31 264 188**	**0**
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	**34 108 850**	**2 242 431**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	**647 827 438**	**660 876 887**

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadása		
Eredménykimutatás		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	26 451 156	13 327 771
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 383 837	1 420 106
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	7 395 063	186 009
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	36 230 056	14 933 886
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	81 264 948	88 148 067
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 778 142	26 275 441
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	44 568 323	37 655 161
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 181 813	18 563 632
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	153 793 226	170 642 301
10 Anyagköltség	3 334 751	2 984 834
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	34 608 152	30 072 689
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	707 696	554 391
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	38 650 599	33 611 914
14 Bérköltség	17 106 596	16 637 835
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 320 246	9 221 845

16 Bérjárulékok	4 667 413	-27 855 155
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	30 104 254	-1 995 475
VI Értékcsökkenési leírás	17 864 895	18 423 956
VII Egyéb ráfordítások	80 184 417	89 704 518
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	23 219 117	45 831 274
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	32	1 373
18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	32	1 373
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	-28 442
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	32	29 815
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	23 219 149	45 861 089

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadása	
Maradványkimutatás	
Megnevezés	Összeg
1	2
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	**188 211 906**
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	179 523 790
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	**8 688 116**
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	61 062 607
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	4 168 644
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	**56 893 963**
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	**65 582 079**
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	**0**
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	**0**
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	**0**
C) Összes maradvány (=A+B)	**65 582 079**

D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	**0**
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	**0**
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	**0**
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	**0**

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadása					
AZ Áht.29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai					
ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA					
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2021.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2022.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2023.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2024.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
ebből: pénzügyi vállalkozás	*B8111*				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
ebből: pénzügyi vállalkozás	*B8113*				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B811**				

Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
ebből: befektetési jegyek	*B8121*				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
ebből: kárpótlási jegyek	*B8123*				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	**B812**				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
ebből: nemzetközi	*B824*				

fejlesztési szervezetek					
ebből: más kormányok	*B824*				
ebből: külföldi pénzintézetek	**B824**				
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**				
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	saját bevételek 2021.	saját bevételek 2022.	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet **értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül**					
1. a helyi adóból származó bevétel,		8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az					

immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,					
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint		0	0	0	0
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.					
ÖSSZESEN:		**8 000 000**	**8 000 000**	**0**	**8 000 000**

Általános indokolás

Csaják Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési módosított bevételi előirányzatának főösszege az előirányzat módosítások után 225.808.951 Ft, melyből 61.062607 Ft finanszírozási bevétel. Az év folyamán összesen 249.274.513 Ft bevétel realizálódott. Az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 110 %.
A közhatalmi bevételekből származó 2020. évi módosított előirányzat 11.618.543 Ft, mely 17.094.970 Ft teljesült, ami 147 %-os teljesítést jelent.
A működési célú támogatások előirányzata 113.264.027 Ft, ami év végére 113.244.208 Ft realizálódott és ez 99 % teljesülés.
A felhalmozási célú támogatásoknak nem volt eredeti előirányzata, de év végére 12.080.000 Ft-ra emelkedett.

Csaják Községi Önkormányzat költségvetési módosított kiadási előirányzat főösszege 225.808.951 Ft, melyből 183.692.434 Ft teljesült, ami 81 %-os teljesítésnek felel meg. A működési kiadások legjelentősebb részét képezik a személyi juttatások a kapcsolódó járulékok és a dologi kiadások.
A személyi juttatás és járulék éves kiadási összege 26.638.315 Ft.
A dologi jellegű kiadások 42.402.712 Ft módosított előirányzat után 40.285.843 Ft-on realizálódott ami 95 % teljesítés
Beruházások 99 %-on felújítások pedig 75 %-on teljesültek