

5.

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter
polgármester

Készítette: Péchy Orsolya
Pénzügyi és
Vagyongazdálkodási Osztályvezető

TÁJÉKOZTATÓ
SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
GAZDÁLKODÁSÁNAK
2013. I. FÉLÉVI
PÉNZÜGYI TELJESÍTÉSÉRŐL

Sajószentpéter, 2013. szeptember 13.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. számú törvény 87 § (1) bekezdésének előírása alapján elkészült a Sajószentpéter Város 2013. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató.

Az eredeti költségvetés módosult:

1. pénzmaradvány jóváhagyásával,
2. kiadási előirányzatok módosításával (pályázatok önrésze, lakásfelújítás),
3. központosított előirányzatok miatti bevételi módosításokkal.

A 2013. évi költségvetés - beszámolási időszaki - végrehajtását a 1-3. sz. mellékletek mutatják. A bevételek és kiadások értékelését, valamint a következő időszakban várható tendenciáit a következőkben mutatjuk be.

BEVÉTELEK

Sajószentpéter Városi Önkormányzatának 2013. évi költségvetésének módosított előirányzata (intézményfinanszírozás nélkül) 2.454.137 eFt.

A tervezett bevételből 1.590.066 eFt folyt be, mely 64,79 %-os teljesítésnek felel meg. A költségvetési bevételek tervezett összege 2.401.330 eFt volt, mely 51,87 %-on, 1.245.591 eFt-tal teljesült.

A. Működési költségvetés bevételei

A működési bevételek 1.208.873 eFt-on teljesültek, mely a tervezett 2.371.105 eFt-tal szemben időarányos, 50,98 %-os teljesítést jelent.

A működési bevételeink legjelentősebb része (87 %-a) a központi költségvetésből származik, melyek esetében a teljesítés időarányosan, folyamatosan megtörténik.

I. Működési bevételek

Összességében 57,42 %-os, azaz időarányos teljesítés történt.

Az Önkormányzat esetében a bérleti díjbevételek 48,5 %-on 9.492 eFt-tal teljesültek, melynek oka, hogy a bérlemények közül az első félévben több is megüresedett, melyek közül többet még nem tudunk hasznosítani.

A Városgondnokság esetében a személyszállítási díj bevétel a beszédett hátralékos bevétellel együtt 49,5%-on teljesült. Ebből a tárgyévi bevételek csak 37,47 %-on teljesültek. A kéményseprési díj szintén alul marad a tervezettől, s mindössze 38,54 %-on teljesült. A jogszabályváltozások miatt Sajószentpéter jelentős része és a völgyi települések, valamint Alacska esetében a sormunka ellátására csak az év második felében kerül sor.

Az intézmény hátralékos működési bevételeinek behajtása érdekében folyamatosan intézkedéseket teszünk.

Fontos megjegyezni, hogy a Városgondnokságon 2013.06.30-ig felhalmozódott szemétdíj hátralék 46.190 eFt. 2012. I. féléves mérleg hátralékhoz viszonyítva ez kb. 12 %-os emelkedést jelent.

A közutak üzemeltetése utáni vízdíjból származó tárgyévi bevételek 73,1 %-on teljesültek. Ennek oka, hogy a 2013. évi költségvetés tervezése alkalmával az intézményi működési bevételeket – az elmúlt évek tapasztalatai alapján – nem 100%-on terveztük, hanem az előző évi fizetési morálnak

megfelelően 16 %-on. (Az első féléves adatok szerint a közutak díjbevétele 598 eFt, míg a kiadása 1.646 eFt volt.)

Az MSK jegybevételeinél elmaradás mutatkozik, hiszen csak 16 %-on teljesültek, melynek oka, hogy a színházberletek árusítása csak az őszi időszakban jelentkezik.

Az óvodában az étkezésért térítési díjat fizető gyermekek száma nőtt, ezért jelentkezett időarányos túlteljesítés.

Előzetes számítások alapján év végére a Városgondnokság személyszállítási bevétel jogcímen kb. 11.000 Eft. míg kéményseprési bevétel jogcímen kb. 5.000 Eft bevételkieséssel kalkulál a rezsicsökkentésre vonatkozó jogszabályok végrehajtása miatt.

II. Közhatalmi bevételek

A bevételek 57,4 %-on teljesültek. A befolyt 58.544 eFt legjelentősebb részét a helyi adók képviselik. A *helyi adókból* összesen 46.538 eFt folyt be, mely a tervezett 83.000 eFt 56,07 %-át teszi ki. A bevétel mindkét adónem esetében megfelel az időarányos elvárt bevételeknek, azonban az év során sok vállalkozás szűnt meg, vagy csökkent jelentősen az árbevétele, így a szeptemberi adóbevételek várhatóan alatta maradnak az előző évinek, így a helyi adó bevételek között elmaradás is jelentkezhet az év végére.

Az étengedett központi adók, azaz a gépjármű adóbevétel a tervezettnél megfelelően, 51,56 %-on teljesült.

III. Központi költségvetésből kapott támogatások

A központi költségvetésből származó *normatív állami támogatás* tervezett 846.466 eFt összegéből az első félév során 386.834 eFt érkezett a számlánkra. Az 46%-os felhasználás a szociális juttatások után leigényelt támogatások miatt keletkezett, mivel a szociális kiadási soron is időarányos megtakarítás mutatkozik.

Szerkezetátalakítási tartalékból az első félévben 16.898 eFt érkezett, mely tartalmazza a gyermekétkeztetés kiadásainak támogatására, a normatíva „beszámítás” összegének visszapótlására és a szociális alapellátási feladatok többlettámogatására megkapott összegeket.

Itt jelentkezett a rövid lejáratú működési hitelünk adósságkonszolidációjának bevétele 100 mFt-tal, azonban a folyószámlahitel konszolidációjára leutalt 299 mFt-ot az egyéb támogatások között kellett elszámolni. Az előirányzatok ilyen megosztásban való rendezése a második félévben fog megtörténni. Nem teljesült, tervezett bevétel az egyébként nem tervezhető hiány összege, mely miatt a teljesítés összességében 31,2 %-ot tett ki.

IV. Egyéb támogatások

A teljesítés 124,28 %-os, melyek oka, hogy a fent említett adósságkonszolidációs bevételnek a központi költségvetésből származó bevételek között lett megtervezve az előirányzata.

A pályázatok pénzügyi teljesítése folyamatos, az év végéig várható a bevételek teljesülése.

A START közmunkaprogram jelenleg a legjelentősebb pályázati bevételünk. Ennek teljesítése a félévig 113.965 eFt-tal 47,35 %-os volt. A támogatásból egy rész előlegként került leutalásra, a fennmaradó összeget az elszámolást követően fogják folyósítani, mely egy kisebb részben a következő évre is áthúzódhat.

B. Felhalmozási költségvetés bevételei

A tervezett 27.725 eFt-tal szemben 35.749 eFt-os bevétel teljesült. Ennek oka, hogy a START közmunka pályázat egyes támogatási összegei felhalmozási támogatásként kerültek elszámolásra, melyek 11.530 eFt-ot tettek ki.

I. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A 7.556 eFt-os teljesítés a 11.470 eFt tervezett összeghez képest 65,88 %-ot jelent.

A tárgyi eszközök értékesítése során túteljesítés mutatkozik: a lakástörlesztőktől származó bevételként 955 eFt folyt be, mely megfelel az időarányos teljesítésnek. Nem tervezett bevételként az ingatlan (zártkert és telkek) értékesítésének bevétele teljesült összesen 1,5 mFt összegben.

A szennyvíztelep üzemeltetési díjtervezett 5.000 eFt-tal szemben 4.974 eFt-on realizálódott, mely összegnek megfelelően a szennyvíztelep felújítása történik meg.

Az ÉMÁSZ részvények osztalékfizetésére tervezett 4.700 eFt, melynek pénzügyi teljesítése a félévig nem történ meg, de a második félév során várhatóan leutalásra kerül.

III. Egyéb támogatások

Az egyéb támogatások összességében 173,44 %-on teljesültek, melynek oka a fent említett START közmunka pályázat felhalmozási támogatása. A pályázatokkal kapcsolatos bevételek folyamatosan teljesültek, az év végéig a tervezett bevételek be fognak folyni.

C. Kölcsönök

Az első lakáshoz jutók támogatása és a fiatal házasok kölcsönének törlesztései 38,76 %-on teljesültek, várható, hogy az év végéig kisösszegű elmaradás fog keletkezni a tervezett bevételekhez képest.

D. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei

I. Értékpapírok értékesítése

Az OTP részvények Képviselő-testület által jóváhagyott értékesítésének bevétele a tervezett 1.100 eFt-tal szemben 1.352 eFt-on teljesült.

II. Pénzmaradvány igénybevétele

A jóváhagyott 51.707 eFt összegű pénzmaradványból az első félévben 46.078 eFt szerepel teljesítésként. Az év végéig az igénybevétel megtörténik.

III. Hitelfelvétel

A költségvetésben hitelfelvétel nem került betervezésre. A teljesítésként mégis jelentkező 298.007 eFt összeg a folyószámla hitel – adósságkonszolidáció miatt jogszabályban elrendelt – működési hitellé való alakítása szerepel.

KIADÁSOK

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2013. évre 2.454.137 eFt kiadást irányzott elő intézmény finanszírozás nélkül. A tervezett kiadásból június 30-ig 1.503.060 eFt kiadás merült fel, mely 61,25%-os teljesítésnek felel meg.

Az alábbi táblázat a főbb kiadások alakulását mutatja be:

Megnevezés	eFt				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megoszlás %-a	Teljesítés %-a
Működési kiadások	1 755 552	1 842 761	761 692	50,68%	41,33%
Felhalmozási kiadások	46 191	41 434	19 219	1,28%	46,38%
Kölcsönök nyújtása, törlesztése.	0	0	0	0,00%	
Tartalék	0	41 548	0	0,00%	0,00%
Összesen	1 801 743	1 925 743	780 911	51,95%	40,55%
Finanszírozási kiadások	484 780	528 394	722 149	48,05%	136,67%
Kiadások összesen	2 286 523	2 454 137	1 503 060	100,00%	61,25%
Intézmény finanszírozás	703 022	994 699	476 882		47,94%
Mindösszesen	2 989 545	3 448 836	1 979 942		57,41%

A. Működési költségvetés kiadásai

A tervezett 1.842.761 eFt kiadásból 761.692 eFt merült fel az első félévben, mely 41,33 %-os teljesítést jelent.

I. Személyi juttatások:

A költségvetési rendelet szerint az intézmények engedélyezett létszáma 182 fő, mely nem tartalmazza a közfoglalkoztatás engedélyezett létszámát.

A személyi juttatások előirányzatainak összege 640.065 eFt volt, a teljesítés 42,35%-os, 271.079 eFt.

A teljesítés minden intézmény esetében az időarányos teljesítésnek megfelelő, vagy az alatti. A bérkompenzáció kiadásához előirányzat nem kapcsolódik, így az okozhat kismértékű túlteljesítést, ha a jóváhagyott létszámok mindenhol betöltésre kerülnek.

A dolgozók a törvényben előírt juttatásokat minden hónapban, határidőben megkapták.

II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó

A teljesítés időarányosan, 44,51%-on történt.

III. Dologi kiadások

A módosított előirányzat összege 597.476 eFt, a teljesítés 244.273 eFt, mely 40,88 %-ot tett ki.

Az Önkormányzat esetében a teljesítés 38,41 %-ot tett ki az első félévben. A második félévet terheli a kötvény kamatfizetésének kötelezettsége, mely a 07.03. napi és a december 31. napi törlesztésekhez kapcsolódik. A városnapok kiadásainak egy része szintén a második félévben fog jelentkezni. Az adóssághozjárulási eredményeképpen a működési hitelek és a kötvény kamatfizetésén megtakarítás fog jelentkezni.

Az intézmények összességében 42,2 %-on teljesítették a dologi kiadási előirányzataikat, mely elsősorban a likviditás folyamatos biztosítása érdekében tett intézkedések eredménye. Az intézmények csak a legfontosabb kiadásait teljesítették, elsősorban a közüzemi díjakat, valamint a működéshez elengedhetetlen alapvető kiadásokat.

Az energia felhasználás városi szinten a gázenergia esetében mutat időarányos túlteljesítést (20.702 eFt, 64%). A Sportközpont téli nyitva tartása várhatóan 2,1 mFt-os kiadási többletet jelent, melyre a Képviselő-testület a kötvénytörlesztés megtakarításából biztosított fedezetet.

Két intézmény esetében mutatkozik időarányos túlteljesítés:

Az MSK esetében a dologi kiadásainak jelentős részét kitevő energia díjak és a műsorköltségek is időarányos túllépést mutatnak. A villamos energia felhasználás 122 %-os teljesítést mutat, melynek oka, hogy a szolgáltató által kiállított számla magasabb átlagfogyasztást tartalmazott, mint a ténylegesen elfogyasztott áram mennyisége. A Városüzemeltetési és Beruházási Osztály a szükséges intézkedéseket megtette, így az év végéig a probléma rendeződni fog. Az intézmény műsorköltségei 91 %-on teljesültek a tervezett összeghez képest. Tekintettel arra, hogy a városi rendezvények jelentős része az első félévben megvalósult, az év végi teljesítés várhatóan csak kisebb összegű túllépést mutat majd.

A GYÓMI közüzemi díjainak mindegyike időarányos teljesítés feletti összeget mutat. Többletfelhasználás keletkezett a karbantartási kiadásokon is, mely elsősorban a gyógyászati berendezések javítási igénye miatt a félévre már 91 %-os teljesítést mutat. Az év végéig az előirányzat nem fog fedezet nyújtani a felmerülő karbantartási kiadásokra.

Az idősek, gyermekek étkeztetése a terveknek megfelelően történt, az időarányos teljesítés félévkor alacsony szintet mutat, azonban itt a legjelentősebb a kifizetetlen számlák állománya, melyeket rendezve az év végéig az előirányzatok felhasználásra kerülnek. Az ingyenes és kedvezményes intézményi étkeztetést igénybe vevők száma a szeptembertől bevezetésre kerülő „egész napos iskola” miatt várhatóan emelkedni fog, mely a kiadások emelkedését vonja magával. Sajnos a megemelt összegű normatíva sem nyújt fedezetet az étkeztetés kiadásaira, ezért az igénybevétel növekedésével a „hiány” nőni fog.

A városüzemeltetési feladatoknál a tervben szereplő feladatok kerültek végrehajtásra. Takarékosági okok miatt szerényebb mértékben került sor a parkosításra, fűkaszálásra, útfenntartásra, egyéb városüzemeltetési feladatokra.

Az év második félévében - értékelve az első félévi teljesítési adatokat – további megtakarítást kell elérni.

IV. Egyéb működési kiadások

A módosított előirányzat 463.467 eFt volt, a teljesítés 183.239 eFt, mely 39,54 %-os teljesítést jelent.

Az államháztartáson belüli pénzeszközátadás az iskola IPR pályázatának fel nem használt részének továbbutalása az új fenntartó KLIK felé.

Pénzeszközátadás államháztartáson kívülre: a Sajó Alapítvány pénzeszközeinek visszautalása még nem történt meg, de év végéig a előirányzat teljesítésre kerül.

A társadalom-, szoc. politikai és egyéb juttatás: az első féléves felhasználása 31,18 % volt. A lakosság életkörülményeit és a jogszabályi előírásokat figyelembe véve a segélyezésre előirányzott összeg az év végéig elegendő lesz. Az állami támogatások igénylése a felhasználással arányos történik.

Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás rendezése az Önkormányzat és a GYÓMI között a következő félévben történik meg, a többi intézmény az első félév folyamán már teljesítette az átadást.

A működési célú kamatkiadásra betervezett 20.600 eFt-tal szemben a teljesítés 13.591 eFt volt. Amennyiben az év során nem kerül felvételre valamilyen likvid hitel, úgy az adósságrendezés lezárulása után működési kamatkiadás már nem merül fel.

A fejlesztési célú kamatkiadások a 18.297 eFt-os tervezett előirányzatából 8.479 eFt teljesült, mely a kötvény januári törlesztéséhez kapcsolódó kamatkiadást jelentette. A júliusi kamatfizetés 3 mFt-ot tett, a decemberi várható kamatösszeg is hasonló nagyságrendű lesz.

B. Felhalmozási költségvetés kiadásai

A 2013. évi módosított előirányzat összege 41.434 eFt, mely jóval alatta marad az előző években fejlesztésekre fordított összegnek. A teljesítés összege 19.219 eFt volt, mely 46,38 %-os arányt jelent. A tervezett beruházások és felújítások elsősorban a második félévben valósulnak meg, év végére várható az előirányzatok teljesítése.

I. Beruházási kiadások

A módosított előirányzat 23.379 eFt, a teljesítés 14.701 eFt , 62,88 % volt. A tervezett beruházások megvalósulása folyamatban van. A START közmunka program beruházási része az év végére megvalósul, a munkálatok folyamatosan zajlanak. A Nyögő patak gyalogoshíd építése és a Gyermekek kreativitás pályázat befejeződött, a pénzügyi teljesítés is megtörtént. A Kassai-Kandó u. csapadékvíz elvezetés maradványa (101 eFt) a használatba vételi eljárás összege, mely az év végéig fel fog merülni. Az intézményi felhalmozási kiadások között a Városgondnokság esetében nem történt felhasználás. Az erdőművelésre jóváhagyott 300 eFt-ből az első félévben nem történt felhasználás

II. Felújítási kiadások

A tervezett 16.555 eFt-ből 4.029 eFt került pénzügyileg rendezésre az első félévben (24,34%). A szennyvíztelep felújítás kiadásai a bevételekkel egyezően – kompenzáció útján - teljesülnek. A TSKK-hoz vezető út és a Mára Óvoda felújítása folyamatban vannak, a pénzügyi teljesítések a második félévben valósulnak meg.

III. Egyéb felhalmozási kiadások

A tervezett 1.500 eFt, mely a társasházak hitelfelvételéből származó fizetési kötelezettségünk az első félévben 489 eFt teljesült.

D. Tartalékok

A módosított előirányzat összege mindösszesen 41.548 eFt, melyből a legjelentősebb összeg a Lakásalap céltartalék 40.7732 eFt összeggel. Általános tartalék nem került elfogadásra.

E. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai

A módosított előirányzat összege 528.394 eFt, a teljesítés 722.149 eFt volt. A túlteljesítés oka, hogy az adósságonkonsolidációra vonatkozó jogszabályi előírásokat követve a folyószámla hitelünket a konszolidációval megegyező összegben működési hitellé kellett alakítani, mely technikailag (és pénzforgalmilag) oly módon valósult meg, hogy a folyószámla hitelt visszafizettük, majd a működési hitelt felvettük (mely a bevételi oldal jelent meg) és azt a konszolidáció során szintén visszafizettük. A konszolidációval visszafizetésre került a működési célú kölcsön is. A 2012. december 31. napi folyószámla hitel összege 297.891 eFt, a működési hitellé alakított folyószámla hitel konszolidációs összege 298.006 eFt, a működési hitel törlesztése 100.000 eFt volt.

A *kötvénytörlesztés* előirányzata 130.503 eFt, melynek felhasználása az első félévben 43.613 eFt volt. A júliusban esedékes tőke törlesztés már konszolidáció utáni csökkentett összeggel történt meg, annak összege 14.585 eFt volt. A december havi tőke törlesztés hasonló összegűre várható.

Intézményfinanszírozás

Az intézmény finanszírozás módosított előirányzata 994.699 eFt volt, mely 47,94 %-on, 476.882 eFt-tal teljesült.

A működési finanszírozás alakulása eltérő képet mutat az egyes intézményeknél, hiszen egy esetben túllépés, a többi intézmény esetében megtakarítás mutatkozik.

A teljesítés az MSK esetében 63,33%. A működési finanszírozás időarányostól eltérő teljesülésének oka (túllépés) az intézmény kiadásainak és saját bevételeinek időben egymástól való eltolódása. További probléma esetükben az energia kiadások és a műsorköltségek magas összege.

ÖSSZEFOGLALÁS

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2013. I. féléves teljesítési adatai alapján a bevételek 64,79 %-on, a kiadások 61,25%-on teljesültek, mely adatok a költségvetési bevételekre és kiadásokra vonatkoztatva (finanszírozási műveletek nélkül) 51,87 % és 40,55%.

A működési bevételek 87%-a a központi költségvetésből származik, mely jelentősen alatta marad a előző évi összegnek, a 13 %-nyi helyben képződő bevételt -, mely elsősorban az intézményi saját bevételekből és a helyi adókból áll - évek óta romló fizetési morál, növekvő kintlévőség jellemzi.

Bevétel elmaradás várható az intézményi saját bevételek között, hiszen a rezsicsökkentés hatása önkormányzatunknál „csapódik” le. A lakossági szemétdíjak 10 %-os csökkentése hozzávetőleg 11 mFt összegű bevétel kiesést jelent, míg a kéményseprési díjbevételek esetében ennek hatása kb. 5 mFt. Sajnos ezzel egyidőben a feladatok kiadásai nem csökkentek.

A gyermekek és tanulók étkeztetésének bevétele sem a fizetős, sem az ingyenes igénybevétel esetében sem éri a feladat költségét. Az egész napos iskola miatti igénybevétel növekedésével a „ráfizetés” összege is tovább fog nőni. Ennek összegét az iskolai létszámadatok ismeretében fogjuk tudni meghatározni.

A kiadások rendkívül szigorú gazdálkodás mellett teljesültek, ezért az intézmények csak a legszükségesebb kiadásaiik fedezetére kaptak intézményfinanszírozást.

A költségvetés kiadásait már tervezéskor is nagyon szűkre szabottan alakítottuk ki, mely során általános tartalék nem került meghatározásra. Bármilyen, előre nem tervezett kiadás csak egyes kiadási előirányzatok átcsoportosításával fedezhető, hiszen a „hiány” növelése biztossá teszi az önkormányzat likviditásának ellehetetlenülését. Tekintettel arra, hogy hitelkeret nem áll rendelkezésünkre, így a bevétellel nem fedezett kiadásoknak nincs valós pénzügyi fedezete, teljesítsük nem tud megvalósulni, az év végéig, amennyiben számottevő segítséget nem kapunk a központi költségvetésből, az önkormányzat fizetőképessége veszélybe kerülhet. Mindezt megelőzni csak a jóváhagyott előirányzatok fel nem használásával lehet, hiszen költségvetésünkben - az adósságkonszolidáció és az eddig megkapott BM támogatások kedvező hatásait is figyelembe véve – várhatóan 350-370 mFt között lesz azon kiadási előirányzat összege, melynek nincs bevételi fedezete.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2013. évi költségvetés első félévi végrehajtásáról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Sajószentpéter, 2013. szeptember 13.

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2013.(IX.26.) határozata**

Sajószentpéter Városi Önkormányzat gazdálkodásának 2013. I. félévi pénzügyi teljesüléséről

Sajószentpéter Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról készült első félévi tájékoztatót és azt jóváhagyólag elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester és intézmények vezetői

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

3. melléklet

Ezer Ft-ban

Bevétel					Kiadás				
Megnevezés	Előirányzat	Mód. E.i	Teljesítés	Teljesítés %	Megnevezés	Előirányzat	Mód. E.i	Teljesítés	Teljesítés %
A. Működési költségvetés bevételei összesen	2 257 567	2 371 105	1 208 873	50,98%	A. Működési költségvetés kiadásai összesen	1 755 552	1 842 761	761 692	41,33%
I. Működési bevételek	156 803	156 802	90 029	57,42%	I. Személyi juttatás	641 860	640 065	271 079	42,35%
II. Közhatalmi bevételek	102 000	102 000	58 544	57,40%	II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájár. adó	141 370	141 753	63 101	44,51%
III. Központi költségvetésből kapott támogatás	1 561 598	1 681 372	524 561	31,20%	III. Dologi kiadások	516 239	597 476	244 273	40,88%
IV. Egyéb támogatás	437 166	430 931	535 574	124,28%	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
V. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	0	0	165		V. Egyéb működési kiadások	456 083	463 467	183 239	39,54%
B. Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	25 356	27 725	35 749	128,94%	B. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	46 191	41 434	19 219	46,38%
I. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	11 470	11 470	7 556	65,88%	I. Beruházási kiadások ÁFA-val	28 218	23 379	14 701	62,88%
II. Központi költségvetésből kapott költségvetési	0	0	0		II. Felújítási kiadások ÁFA-val	16 473	16 555	4 029	24,34%
III. Egyéb támogatások	13 886	16 255	28 193	173,44%	III. Egyéb felhalmozási kiadások	1 500	1 500	489	32,60%
IV. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	0	0	0						
C. Kölcsönök	2 500	2 500	969	38,76%	C. Kölcsönök	0	0	0	
I. Kapott kölcsön	0	0	0		I. Kölcsönök nyújtása	0	0	0	
II. Kölcsönök visszatérülése	2 500	2 500	969	38,76%	II. Kölcsönök törlesztése	0	0	0	
					D. Tartalékok	0	41 548	0	0,00%
					I. Általános tartalék	0	0	0	
					II. Céltartalék	0	41 548	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 285 423	2 401 330	1 245 591	51,87%	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 801 743	1 925 743	780 911	40,55%
D. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	1 100	52 807	344 475	652,33%	E. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	484 780	528 394	722 149	136,67%
I. Értékpapírok értékesítése	1 100	1 100	1 352	122,91%	I. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0	
II. Költségv.-i hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele	0	51 707	46 078	89,11%	II. Értékpapírok vásárlása	0	0	0	
III. Költségv.-i hiány külső finans.-ra szolgáló pénzügyi	0	0	298 007		III. Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai	484 780	528 394	739 510	139,95%
Függő. Átfutó, kiegyenlítő bevételek			-962		Függő. Átfutó, kiegyenlítő kiadások			-17361	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B+C+D)	2 286 523	2 454 137	1 590 066	64,79%	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+...E)	2 286 523	2 454 137	1 503 060	61,25%