



Ikt. szám: 467-4/2017.  
Előterjesztő: Hegedűs István polgármester  
Készítette: Illyésné Nagy Terézia pénzügyi tanácsadó

## ELŐTERJESZTÉS

Tiszavárkony Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2017. november 23-ei soros, nyílt ülésére

### **Tiszavárkony Község Önkormányzat 2017. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény 64. § (1) bekezdése hatályon kívül helyezte az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (1) bekezdését, valamint az Áht. 87. §-át. Ez azt jelenti, hogy megszűnt a költségvetési koncepció készítésére vonatkozó kötelező előírás, továbbá a költségvetés féléves és háromnegyedéves gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztató (beszámoló) készítésére vonatkozó kötelezettség.

A jogszabályi kötelezettség megszűnése ellenére Önkormányzatunk 2017. évi költségvetésének 01-09. havi teljesítéséről az alábbiak szerint kívánom tájékoztatni a Képviselő-testületet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és hozza meg döntését.

**Tiszavárkony, 2017. november 16.**

  
**Hegedűs István**  
polgármester



## **1. melléklet**

### **T Á J É K O Z T A T Ó** **Tiszavárkony Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetése** **I. félévi teljesítéséről**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Mőtv.) 10. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező, és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.

Ugyanezen szakasz (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Az Mőtv. 4. §-a szerint a helyi közügyek alapvetően a lakosság közszolgáltatásokkal való ellátásához, valamint a helyi önkormányzás és a lakossággal való együttműködés szervezeti-, személyi- és anyagi feltételeinek megteremtéséhez kapcsolódnak.

Az Mőtv. 111. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

Az Mőtv. 115. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az Mőtv. 13. § (1) bekezdésében rögzített kötelező és a testület által önként vállalt feladatokat az Önkormányzat az alábbi, irányítása alá tartozó költségvetési szerveken keresztül biztosítja a 2017. évben:

- Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde,
- Tiszavárkony Község Önkormányzata.

## ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

Tiszavárkony Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2017. (II. 3.) számú rendeletével fogadta el 2017. évi költségvetését.

A táblázatokban feltüntetett módosított előirányzatok összege a külön napirendi pontban módosított előirányzatokkal megegyezik.

Önkormányzatunk 2017. évi költségvetésében a bevételi és kiadási főösszeget 159.490.771,- Ft-ban állapította meg.

<b>Összes költségvetés bevétel alakulása</b>			
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
159.490.771,- Ft	275.460.879,- Ft	252.059.364,- Ft	92

<b>Összes költségvetés kiadás alakulása</b>			
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
159.490.771,- Ft	275.460.879,- Ft	130.943.010,- Ft	48

## **BEVÉTELEK**

### **Intézményi működési bevételek:**

Az intézményi működési bevételek tartalmazzák a működési célú támogatásokat, közhatalmi bevételeket az önkormányzatnál, a működési bevételeket, finanszírozási bevételeket.

<b>Intézményi működési bevételek</b>				
<b>Intézmény megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde	585.000,- Ft	585.000,- Ft	544.898,- Ft	93
Tiszavárkony Község Önkormányzata	9.760.000,- Ft	9.760.000,- Ft	8.824.673,- Ft	90
<b>összesen</b>	<b>10.345.000,- Ft</b>	<b>10.345.000,- Ft</b>	<b>9.369.571,- Ft</b>	<b>91</b>

### **Közhatalmi bevételek:**

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei közé tartozik az építményadó, magánszemélyek kommunális adója, telekadó, talajterhelési díj, helyi iparüzési adóbevételek és a gépjárműadó 40%-a

<b>Sajátos működési bevétel alakulása</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Vagyoni típusú adók	2.506.366,- Ft	2.506.366,- Ft	2.210.235,- Ft	88
Helyi iparüzési adó	11.225.171,- Ft	11.225.171,- Ft	9.699.464,- Ft	86
Gépjárműadó	3.907.478,- Ft	3.907.478,- Ft	2.104.099,- Ft	54
Talajterhelési díj	577.600,- Ft			
Egyéb közhatalmi bevételek	168.000,- Ft	745.600,- Ft	613.104,- Ft	82
<b>összesen</b>	<b>18.384.615,- Ft</b>	<b>18.384.615,- Ft</b>	<b>14.626.902,- Ft</b>	<b>80</b>

**Működési célú támogatások Áht-on belül:**

Működési célú támogatások alatt értjük az Önkormányzat működési támogatásait, az önkormányzat általános támogatását, az óvoda támogatását, a szünidei gyermekétkeztetés támogatását, az egyéb működési célú támogatások bevételeit, a könyvtár támogatását, az egyéb működési célú központi támogatást. A költségvetésben tervezett állami támogatások időarányosan, havonta a nettó finanszírozás keretében érkeznek az önkormányzat számlájára.

A közcélú foglalkoztatás finanszírozását, pályázaton elnyert állami támogatást és az Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatását is ezen a fő rovaton számoljuk el.

<b>Működési célú támogatások</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Önkormányzat működési támogatása	87.225.362,- Ft	88.158.231,- Ft	68.197.456,- Ft	77
Egyéb műk.célú támogatások	12.846.442,- Ft	13.981.292,- Ft	12.192.092,- Ft	87
ebből: Közcélú foglalkoztatás	5.277.342,- Ft	6.412.192,- Ft	6.412.192,- Ft	100
OEP finanszírozás	7.569.100,- Ft	7.569.100,- Ft	5.779.900,- Ft	76
fejlesztési kez.el. EU-s programokra				
<b>Összesen</b>	<b>100.071.804,- Ft</b>	<b>102.139.523,- Ft</b>	<b>80.389.548,- Ft</b>	<b>79</b>

**Finanszírozási bevételek:**

A finanszírozási bevételek tartalmazzák az intézmények finanszírozását és a maradvány igénybevételét.

<b>Finanszírozási bevételek alakulása</b>				
<b>Intézmény megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde	48.365.563,- Ft	48.441.760,- Ft	33.815.646,- Ft	70
Tiszavárkony Község Önkormányzata	31.274.352,- Ft	42.003.392,- Ft	42.003.392,- Ft	100
<b>összesen</b>	<b>79.639.915,- Ft</b>	<b>90.445.152,- Ft</b>	<b>75.819.038,- Ft</b>	<b>84</b>

**Felhalmozási bevételek:**

2017. évben eredetileg felhalmozási bevételeket nem terveztünk. Az elbontott hidroglobuszt fémhulladékként értékesítettük 170.000,- Ft-ért. Az 56-os emlékmű megvalósításához 2.871.500,- Ft pályázati támogatást nyertünk. A 13.100.000,-Ft-ot a Magnezit szennyvíz felújítására kapták. Két TOP pályázaton nyertünk támogatást 60.072.161,- Ft-ot a szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztésére és 30.001.188,- Ft-ot az egészségügyi alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztésére.

<b>Felhalmozási bevételek</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Egyéb felhalmozási célú bevétel			170.000,- Ft	
<b>Felhalmozási cél átvett pénzeszközök</b>				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			2.871.500,- Ft	
<b>Felhalmozási célú támogatások:</b>				
Felhalmozási célú önk-i támogatások		13.100.000,- Ft	13.100.000,- Ft	100
Egyéb felhalmozási célú támogatások		90.073.349,-Ft (60.072.161,- 30.001.188,-)	90.073.349,- Ft (60.072.161,- 30.001.188,-)	100

## KIADÁSOK

**A személyi juttatások:** jogcímen került megtervezésre a közalkalmazottak, köztisztviselők, a közfoglalkoztatottak részére kifizetett rendszeres és nem rendszeres juttatások.

	<b>Személyi juttatások</b>			
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde	30.572.707,- Ft	30.572.707,-Ft	22.639.123,- Ft	74
Tiszavárkony Község Önkormányzata	25.056.841,- Ft	26.293.142,- Ft	25.724.683,- Ft	98
<b>összesen</b>	<b>55.629.548,- Ft</b>	<b>56.865.849,- Ft</b>	<b>48.363.806,- Ft</b>	<b>85</b>

**A munkaadókat terhelő járulékok** alatt értjük a szociális hozzájárulási adót és a munkáltató által fizetendő járulékokat, adókat. Ezek jogszabály értelmében kötelezően fizetendők.

	<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>			
<b>megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde	6.725.996,- Ft	6.725.996,- Ft	5.064.183,- Ft	75
Tiszavárkony Község Önkormányzata	5.512.505,- Ft	5.774.931,- Ft	5.147.596,- Ft	89
<b>összesen</b>	<b>12.238.501,- Ft</b>	<b>12.500.927,- Ft</b>	<b>10.211.779,- Ft</b>	<b>82</b>

**Dologi kiadások:**

A dologi kiadások magában foglalja a vásárolt élelmezést, a készlet beszerzést, a kommunikációs szolgáltatást, a szolgáltatási kiadást, a vásárolt közszolgáltatást, a vásárolt termék általános forgalmi adóját, kiküldetést és a

reprezentációt, az egyéb dologi kiadásokat és az egyéb befizetési kötelezettségeket. Az előbb felsoroltak összességében történő alakulását mutatja be a táblázat.

<b>Dologi kiadások</b>				
<b>megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde	10.168.500,- Ft	10.244.697,- Ft	6.021.976,- Ft	59
Tiszavárkony Község Önkormányzata	51.245.245,- Ft	60.049.229,- Ft	31.998.118,- Ft	53
<b>összesen</b>	<b>61.413.745,- Ft</b>	<b>70.293.926,- Ft</b>	<b>38.020.094,- Ft</b>	<b>54</b>

**Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

Ide soroljuk a betegséggel kapcsolatos ellátásokat, intézményi ellátottakat, önkormányzati rendelettel megállapított pénzbeli ellátásokat, települési támogatásokat.

<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
7.966.600,- Ft	7.966.600,- Ft	6.089.821,- Ft	76

**Az egyéb működési célú kiadások:**

Tartalmazzák az adókat, díjakat, egyéb befizetéseket és a kamatkiadásokat.

<b>Egyéb működési célú kiadások</b>			
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
7.577.287,- Ft	9.942.287,- Ft	6.267.773,- Ft	63

A 6.267.773,- Ft-ból a szociális feladatainkat ellátó kistérségi intézmény részére átadott 1.573.800,- Ft, 1.060.597,- Ft normatíva visszafizetés 2015. év miatt, 400.000,- Ft bírság megfizetése adatszolgáltatás késedelme miatt a Magyar Államkincstárnak.

A 3.145.976,- Ft kiadás fogorvosi ellátásért, 9.400,- Ft iskola egészségügyi ellátásért a házi orvosnak, 28.000,- Ft + 50.000,- Ft támogatás civil szervezeteknek.



**A felhalmozási kiadások:**

A felhalmozási kiadások sor a felújításokat és a beruházásokat tartalmazza. Az ASP pályázat keretében sor került informatikai eszközök beszerzésére 2.059.625,- Ft összegben, egy gépjármű beszerzésére 1.700.000,- Ft összegben. A zöldterület kezeléséhez 33.900,- Ft összegben kézi permetező került beszerzésre, a községgazdálkodás feladataihoz (mobiltelefonok, bojler, forgószek) 320.022,- Ft-ot használtunk fel beruházás jogcímén. Elkészült az 56-os emlékmű, a beruházás összege 2.087.699,- Ft. Az önkormányzat által épített játszótérre 172.358,- Ft-ot költöttünk beruházás jogcímén. Hűtőgépvásárlás 48.990,- Ft összegben, kerti sörpad 119.940,- Ft-ért. Az óvoda kis értékű tárgyi eszközt szerzett be 145.800,- Ft összegben, 134.000,- Ft-ért 20 db fektetőt és 11.800,- Ft-ért alumínium létrát.

	<b>Beruházási kiadások</b>			
<b>megnevezés</b>	<b>eredeti előirányzat</b>	<b>módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde	594.360,- Ft	594.360,- Ft	145.800,- Ft	25
Tiszavárkony Község Önkormányzata	8.788.000,- Ft	98.440.397,- Ft	6.542.534,- Ft	7
<b>összesen</b>	<b>9.382.360,- Ft</b>	<b>99.034.757,- Ft</b>	<b>6.688.334,- Ft</b>	<b>7</b>

A felújítási kiadásokból 79.565,- Ft a játszótérre anyagvásárlás, 25.000,- Ft a közösségi színtér felújításához faanyag vásárlása, a Magnezit átemelőre 10.950.143,- Ft lett elszámolva. Mart aszfalt vásárlása 1.079.500,- Ft-ba került. Önkormányzati épület belső átalakítása 175.098,- Ft.

	<b>Felújítási kiadások</b>			
<b>megnevezés</b>	<b>eredeti előirányzat</b>	<b>módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde	889.000,- Ft	889.000,- Ft	0	0
Tiszavárkony Község Önkormányzata	1.905.000,- Ft	15.505.000,- Ft	12.309.306,- Ft	79
<b>összesen</b>	<b>2.794.000,- Ft</b>	<b>16.394.000,- Ft</b>	<b>12.309.306,- Ft</b>	<b>75</b>

Az **Egyéb felhalmozási célú kiadás** soron 50.000,- Ft szerepel, amely a Tornateremért Alapítvány támogatása.

**A finanszírozási kiadások:**

A finanszírozási kiadások az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 3.073.730,- Ft összegben és az intézményfinanszírozást 33.739.449,- Ft összegben tartalmazzák.

<b>Finanszírozási kiadások</b>			
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
51.439.293,- Ft	51.439.293,- Ft	36.813.179,- Ft	72

**Összegzés**

A fenti adatokból láthatjuk, hogy a feladatok ellátása biztosított volt ebben az időszakban. A kiadások az önkormányzatnál 48%-os szinten állnak az el nem kezdett beruházások miatt. Az óvodánál az időarányosnál kedvezőbben alakult, 69% a felhasználás.

A bevételek összességében 92%-os szinten alakultak a felhalmozási célú támogatások kiutalása miatt. Az óvodánál az intézményfinanszírozás a kiadási szinthez van igazítva.

Az Önkormányzat törekszik a költséghatékonyságra. Az év végéig még előttünk lévő hónapokban a betervezett bevételek – saját bevétel, helyi adók – beszedésére még nagyobb figyelmet kell fordítani, törekedni kell arra, hogy a kintlévőségek mértéke minimális szintre csökkenjen. A beruházások, felújítások pontos lebonyolítására minden téren kiemelt figyelmet kell fordítani. Továbbiakban is koncentrálnunk e lehetőségek kiaknázására.

## HATÁROZATI JAVASLAT

**Tiszavárkony Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
\_\_\_\_/2017. (X. 23.) önkormányzati határozata  
az önkormányzat 2017. évi költségvetésének I-III. negyedévi  
végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásról**

Tiszavárkony Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2017. évi költségvetésének I-III. negyedévi végrehajtásáról szóló tájékoztatót az 1. melléklet szerint elfogadja.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Hegedüs István polgármester

**Határozatról értesül:**

1. Képviselő-testület tagjai helyben,
2. Tisztségviselők helyben,
3. Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda – Bölcsőde  
Földiné Bozsó Anikó intézményvezető  
5092 Tiszavárkony, Somogyi B. út 18.
4. Irattár

**Tiszavárkony, 2017. november 23.**

**Hegedüs István  
polgármester**

**Dr. Magyar Attila  
jegyző**

**Tiszavárkony Község Önkormányzata**  
**2017. 01-09.havi bevételi előirányzatainak teljesítése Ft-ban**

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2017. évi eredeti előirányzat	2017. 09.30. módosított előirányzat	teljesítés	%
	A	B	C	D	E	F
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	22 458 362	22 458 362	18 107 725	81
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	33 300 930	33 300 930	27 666 083	83
3.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	B113	10 401 000	10 401 000		
4.	Gyermekétkeztetés támogatása	B113	16 086 522	16 086 522		
5.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	B113	2 470 500	2 470 500		
6.	Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	B113	271 320	271 320		
7.	Kiegészítő támogatás a bölcsődében fogl. szakemberek béréhez	B113	452 628	452 628		
8.	<b>Összesen:</b>	<b>B113</b>	<b>29 681 970</b>	<b>29 681 970</b>	<b>20 134 863</b>	<b>68</b>
9.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 784 100	1 784 100	1 355 916	76
10.	Működési célú központosított előirányzatok	B115		931 809	931 809	100
11.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		1 060	1 060	100
12.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	87 225 362	88 158 231	68 197 456	77
13.	TB alap működési támog (OEP)	B16/4	7 569 100	7 569 100	5 779 900	76
14.	Eik állami p.alapok működ támog( Munkaügyi kp. , közf)	B16/5	5 277 342	6 412 192	6 412 192	100
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	12 846 442	13 981 292	12 192 092	87
16.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	100 071 804	102 139 523	80 389 548	79
17.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		13 100 000	13 100 000	100
18.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		90 073 349	90 073 349	100
19.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		103 173 349	103 173 349	100
20.	Vagyon típusú adók	B34	2 506 366	2 506 366	2 210 235	88
21.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	B351/21	11 225 171	11 225 171	9 699 464	86
22.	Talajterhelési díj	B355	577 600			
23.	Gépjárműadók	B354/21	3 907 478	3 907 478	2 104 099	54
24.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	15 710 249	15 132 649	14 013 798	93
25.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	168 000	745 600	613 104	82
26.	Közhatalmi bevételek	B3	18 384 615	18 384 615	14 626 902	80
27.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
28.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 940 000	1 940 000	1 804 912	93
29.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403/2	80 000	80 000	0	
30.	Tulajdonosi bevételek	B404	3 500 000	3 500 000	3 430 659	98
31.	Ellátási díjak	B405	2 470 000	2 470 000	1 990 097	81
32.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 770 000	1 770 000	1 356 022	77
33.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
34.	Egyéb működési bevétel	B411			242 983	
35.	Működési bevételek	B4	9 760 000	9 760 000	8 824 673	90
36.	Ingtatlanok értékesítése	B52			170 000	
37.	Felhalmozási bevételek	B5			170 000	
38.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
39.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			2 871 500	
40.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			2 871 500	
41.	Költségvetési bevételek	B1-B7	128 216 419	233 457 487	210 055 972	90
42.	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811				
43.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8913	31 274 352	42 003 392	42 003 392	100
44.	Finanszírozási bevételek	B8	31 274 352	42 003 392	42 003 392	100
45.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-B8</b>	<b>159 490 771</b>	<b>275 460 879</b>	<b>252 059 364</b>	<b>92</b>

**Tiszavárkony Község Önkormányzata**  
**2017. 01-09. havi kiadási előirányzatainak teljesítése Ft-ban**

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2017. évi eredeti előirányzat	2017. 09.30. módosított előirányzat	teljesítés 2017.09.30	teljesítés %
	A	B	C	D	E	F
1.	Törvény szerinti illetmények munkabérek	K1101	15 702 690	16 771 255	16 771 255	100
2.	Végkielégítés	K1105				
3.	Jubileumi jutalom	K1106	483 000	483 000	483 000	100
4.	Béren kívüli juttatások	K1107	728 000	728 000	324 800	45
5.	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	81 964	38 225	47
6.	Egyéb költségtérítések	K1110	889 976	0	0	0
7.	Szociális támogatások	K1112				
8.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	17 803 666	18 064 219	17 617 280	98
9.	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 933 175	6 018 947	6 018 947	100
10.	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122/1	1 320 000	1 709 976	1 664 629	97
11.	Reprezentáció	K123/8	0	500 000	423 827	85
12.	Külső személyi juttatások	K12	7 253 175	8 228 923	8 107 403	99
13.	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	<b>25 056 841</b>	<b>26 293 142</b>	<b>25 724 683</b>	<b>98</b>
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 512 505	5 774 931	5 147 596	89
15.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	138 500	138 500	87 511	63
16.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 577 000	3 577 000	2 343 142	66
17.	Készletbeszerzés	K31	3 715 500	3 715 500	2 430 653	65
18.	Kommunikációs szolg	K32	853 000	1 133 000	910 865	80
19.	Közüzem díjak	K331	4 707 000	5 445 992	4 288 343	79
20.	Vásárolt élelmiszer	K332	9 349 000	9 349 000	5 888 514	63
21.	Bérelti és lízing díjak	K333	27 000	27 000	16 980	63
22.	Karbantartás és kisjavítás	K334	1 189 000	1 789 000	1 299 893	73
23.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	4 059 000	6 059 000	5 628 604	93
24.	Egyéb szolgáltatások	K337	14 811 000	9 741 000	2 505 544	26
25.	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>34 142 000</b>	<b>32 410 992</b>	<b>19 627 878</b>	<b>61</b>
26.	Reklám és propaganda kiadások	K342	8 000	111 000	111 000	100
27.	Működési célú előzetesen felszámított Áfa	K351	9 620 645	19 072 637	5 523 181	29
28.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 904 100	1 904 100	1 889 000	99
29.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
30.	Egyéb dologi kiadások	K355	1 002 000	1 702 000	1 505 541	88
31.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>12 526 745</b>	<b>22 678 737</b>	<b>8 917 722</b>	<b>39</b>
32.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>51 245 245</b>	<b>60 049 229</b>	<b>31 998 118</b>	<b>53</b>
33.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (Szoc)	K4	7 966 600	7 966 600	6 089 821	76
34.	Elvonások és befizetések	K502		1 665 000	1 460 597	88
35.	ÁHT-n belüli működési célú pénzeszköz átadás	K506	7 377 287	4 777 287	1 573 800	33
36.	ÁHT-n kívüli működési célú pénzeszköz átadás	K512	200 000	3 500 000	3 233 376	92
37.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>7 577 287</b>	<b>9 942 287</b>	<b>6 267 773</b>	<b>63</b>
	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		1 000 000	295 630	30
38.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 181 102	5 281 102	1 887 943	36
39.	Informatikai eszközök beszerzése	K63	900 000	4 546 000	1 323 760	29
40.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	5 200 000	78 454 000	1 996 299	3
41.	Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa	K67	1 506 898	9 159 295	1 038 902	11
42.	<b>Beruházási kiadások ÁFA-val</b>	<b>K6</b>	<b>8 788 000</b>	<b>98 440 397</b>	<b>6 542 534</b>	<b>7</b>
43.	Ingatlanok felújítása	K71	1 500 000	1 600 000	1 107 433	69
44.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		13 000 000	10 902 866	84
45.	Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	K74	405 000	905 000	299 007	33
46.	<b>Felújítási kiadások ÁFA-val</b>	<b>K7</b>	<b>1 905 000</b>	<b>15 505 000</b>	<b>12 309 306</b>	<b>79</b>
47.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadás</b>	<b>K8</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>100</b>
48.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>108 051 478</b>	<b>224 021 586</b>	<b>94 129 831</b>	<b>42</b>
49.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 073 730	3 073 730	3 073 730	100
50.	Intézmény finanszírozás	K915/2	48 365 563	48 365 563	33 739 449	70
51.	Finanszírozási kiadások	K9	51 439 293	51 439 293	36 813 179	72
52.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-K9</b>	<b>159 490 771</b>	<b>275 460 879</b>	<b>130 943 010</b>	<b>48</b>

**Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde**  
**2017. 01-09. havi bevételi előirányzatainak teljesítése Ft-ban**

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2017. évi eredeti előirányzat	2017. 09.30. módosított előirányzat	teljesítés	%
	A	B	C	D	E	F
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				
3.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
4.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.	Tulajdonosi bevételek	B404				
6.	Ellátási díjak	B405	460 000	460 000	431 384	94
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	125 000	125 000	113 514	91
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
9.	Kamatbevételek	B408				
10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
11.	Egyéb működési bevételek	B410				
12.	<b>Működési bevételek (=3+...+11)</b>	<b>B4</b>	<b>585 000</b>	<b>585 000</b>	<b>544 898</b>	<b>93</b>
13.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
15.	Előző évi kv-l maradvány igénybevétele	B8131		76 197	76 197	100
16.	Intézmény finanszírozás	B816/2	48 365 563	48 365 563	33 739 449	70
17.	Finanszírozási bevétel	B8	48 365 563	48 441 760	33 815 646	70
18.	Költségvetési bevételek	B1-B8	48 950 563	49 026 760	34 360 544	70

**Tiszavárkonyi Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde**  
**2017. 01-09. havi kiadási előirányzatainak teljesítése Ft-ban**

Sor sz.	megnevezés	rovat szám	2017. évi eredeti előirányzat	2017. 09.30. módosított előirányzat	teljesítés	%
	A	B	C	D	E	F
1.	Törvény szerinti munkabérek	K1101	27 641 707	26 920 707	20 918 017	78
2.	Normatív jutalmak	K1102				
3.	Jubileumi jutalom	K1106	1 771 000	1 771 000	0	
4.	Béren kívül juttatások	K1107	960 000	1 200 000	1 114 694	93
5.	Ruházati költségtérítés	K1108				
6.	Közlekedési költségtérítés	K1109	150 000	360 000	350 412	97
7.	Egyéb költségtérítések	K1110				
8.	Lakhatási támogatás	K1111				
9.	Szociális támogatás	K1113				
10.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	30 522 707	30 251 707	22 383 123	74
11.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnakfizetett juttatások	K122	0	321 000	256 000	80
12.	Reprezentációs kiadások	K123/8	50 000	0		
13.	Külső személyi juttatások	K12	50 000	321 000	256 000	80
14.	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	<b>30 572 707</b>	<b>30 572 707</b>	<b>22 639 123</b>	<b>74</b>
15.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 725 996	6 725 996	5 064 183	75
16.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	74 000	133 000	132 985	100
17.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	216 000	200 000	186 637	93
18.	Informatikai szolg igénybevétele	K321	24 000	60 000	53 900	90
19.	Közüzemi díjak	K331	1 306 000	1 382 860	297 113	21
20.	Vásárolt élelmiszer	K332	5 250 000	5 250 000	3 893 646	74
21.	Karbantartás	K334	63 000	13 412	0	
22.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	65 500	15 500	0	
23.	Egyéb szolgáltatások	K337	132 000	190 925	134 624	71
24.	Reklám- és propagandakiadások	K342		29 000	29 000	100
25.	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	1 868 000	1 800 000	1 263 449	70
26.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 105 000	1 105 000	0	
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	65 000	65 000	30 622	47
28.	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>K3</b>	<b>10 168 500</b>	<b>10 244 697</b>	<b>6 021 976</b>	<b>59</b>
29.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
30.	Működési célú támogatások	K511				
31.	Tartalékok	K512				
32.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
33.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	594 360	594 360	145 800	25
34.	Informatikai eszközök beszerzése	K63				
35.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	468 000	468 000	143 291	31
36.	Beruházási kiadások Áfa	K67	126 360	126 360	2 509	2
37.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	889 000	889 000	0	
38.	Ingatlanok felújítása	K71	700 000	700 000	0	
39.	Felújítási célú kiadások Áfa	K74	189 000	189 000	0	
40.	Felhalmozási célú támogatások	K8				
41.	Költségvetési kiadások	K1-K8	48 950 563	49 026 760	33 871 082	69