E L Ő T E R J E S Z T É S

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. szeptember 27. napjára összehívott nyílt, soros ülésére

2. napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya: *Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosításáról*

Tárgykört rendező jogszabály:

- *A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) b)*
- *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)*
- *Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény*
- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)*
- *az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)*

Előterjesztő: *Bárányos Csaba polgármester*
Az előterjesztést készítette: *Dr. Sisa András jegyző*
Fehér Lászlóné költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat Képviselő-testülete 2017. február hóban jóváhagyta a 2017. évi költségvetését.

Az elfogadott költségvetést a Képviselő testület a 1/2017.(II.13.) önkormányzati rendeletével fogadta el, 105 168 141 Ft kiadási és bevételi főösszeggel. A bevételek és kiadások 01-08. hó során az alábbiakban részletezett összegekkel változtak, ez teszi szükségessé a bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

A bevételi és kiadási előirányzatok változásai:

- polgármester béremelésének kompenzálása (bevétel nő)	*+ 1.391.561 Ft*
- polgármester bér (kiadás nő)	*+ 1.075.600 Ft*
- közfoglalkoztatás támogatása (bevétel nő)	*+2.092.715 Ft*
- bér közfoglalkoztatás (kiadás nő)	*+ 1.632.318 Ft*
- betegszabadság (kiadás nő)	*+ 185.229 Ft*
- Szoc. hozzájárulási adó (kiadás nő)	*+ 776.358 Ft*
- védőnő betegszabi bérből (kiadás csökken)	*- 113.371 Ft*
- közfoglalkoztatottak betegszabi bérből (kiadás csökken)	*- 71.858 Ft*
- közvetített szolgáltatások (bevétel nő)	*+ 169.073 Ft*
- közvetített szolgáltatások (kiadás nő)	*+ 169.073 Ft*
- előző évről származó befizetés (kiadás nő)	*+ 1.870 Ft*
- szünidei gyermekétkeztetés - vásárolt étkeztetés (kiadás nő)	*+ 276.765 Ft*
- áfa vásárolt élelmezés miatt (kiadás nő)	*+ 57.319 Ft*
- szünidei gyermekétkeztetés - segély csökken (kiadás csökk.)	*- 269.610 Ft*
- erdőgazdálkodási bírság (kiadás nő)	*+ 65.875 Ft*
- pénzmaradvány (bevétel nő)	*+ 14.555.526 Ft*
- t. eszköz értékesítés (bevétel nő)	*+ 5.000 Ft*
- Tabajd, Szabadsághegy u. 4. megvásárlása (kiadás nő)	*+ 450.000 Ft*
- Tabajd, Petőfi u. 2. gázbekötés (kiadás nő)	*+ 173.881 Ft*
- gázbekötés áfa	*+ 46.845 Ft*
- tartalék nő	*+ 13.740.174 Ft*

Az átcsoportosítások érintik a személyi juttatások kiadásait, a dologi kiadásokat, a felújításokat, a tartalékot a segélyeket, illetve a bevételek esetében a működési célú költségvetési támogatások bevételeit.

Az így módosított kiadási és bevételi előirányzat főösszege: 123.382.016 Ft lesz.

Kérem, szíveskedjen a tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a rendelet tervezetet megvitatni, és elfogadni.

Tabajd, 2017. 09. 20.

Tabajd Község Önkormányzatának * Polgármestere

Bárányos Csaba
polgármester

Tervezet

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2017. (.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2017.évi költségvetéséről szóló
1/2017. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § *(1) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II.13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 1. § - a helyébe a következő rendelkezés lép:*

„1.§ (1) A Képviselő-testület

a) az önkormányzat 2017. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 123.382.016 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 8 000 000 Ft, a működési célú bevétel 63.826.490 Ft, finanszírozási bevétel 51.555.526 Ft

b) az önkormányzat összes kiadását 123.382.016 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 120.010.993 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 24.561.574 Ft, a működési célú kiadások összege 95.449.419 Ft, finanszírozási kiadás 3.371.023 Ft.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:
a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 71.826.490 Ft
b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 120.010.993 Ft
c) a pénzmaradvány összege: 51.555.516 Ft"

(2) A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(3) A R 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(4) A R 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

(5) A R 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(6) A R 11. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

Záró rendelkezés

***2. §** Ez a rendelet 2017. __-n lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti, rendelkezéseit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése szerinti időpontra kell alkalmazni.*

P.H.

Bárányos Csaba
polgármester

Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Tabajdi Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Tabajd, 2017..... .

P.H.

Dr. Sisa András
jegyző

1. melléklet az___/2017.(___) önkormányzati rendelthez

"Önkormányzat 2017. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

1. melléklet az 1/2017.(II.13.) önkormányzati rendelthez

Ft-ban

	Eredeti ei	Mód. ei.
K1. Személyi juttatások	16 305 298	19 013 216
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 266 732	4 043 090
K3. Dologi kiadások	35 916 720	36 503 159
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 059 610	3 790 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	18 357 910	32 099 954
K6. Beruházási kiadások	6 395 615	7 066 341
K7. Felújítások	17 495 233	17 495 233
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
K1-8. Költségvetési kiadások	101 797 118	120 010 993
K9. Finanszírozási kiadások	3 371 023	3 371 023
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	105 168 141	123 382 016
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 533 141	36 017 417
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	
B3. Közhatalmi bevételek	17 460 000	17 460 000
B4. Működési bevételek	9 675 000	9 844 073
B5. Felhalmozási bevételek	8 000 000	8 005 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
B1-7. Költségvetési bevételek	68 168 141	71 826 490
B8. Finanszírozási bevételek	37 000 000	51 555 526
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	105 168 141	123 382 016

"

2. melléklet az __/2017.(___) önkormányzati rendelethez

"Önkormányzat 2017. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

2. melléklet az 1/2017.(II.13.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti ei.	kötelező feladatok módosított ei.	önként vállalt feladatok eredeti ei.	önként vállalt feladatok mód. ei.	állami (államiga zgatási) feladatok	Módosított ei. Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 348 298	10 795 387	0			10 795 387
Normatív jutalmak	K1102	80 000	80 000				80 000
Béren kívüli juttatások	K1107	449 000	449 000				449 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		185 229				185 229
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**K11**	9 877 298	11 509 616	0	0	0	11 509 616
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 578 000	6 653 600				6 653 600
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	200 000	200 000				200 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	650 000	650 000				650 000
Külső személyi juttatások	**K12**	6 428 000	7 503 600	0	0	0	7 503 600
Személyi juttatások	**K1**	**16 305 298**	**19 013 216**	**0**	**0**	**0**	**19 013 216**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**3 266 732**	**4 043 090**	**0**			**4 043 090**
Szakmai anyagok beszerzése	K311	438 000	438 000	0			**438 000**
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 390 000	2 390 000	1 400 000	1 400 000		**3 790 000**
Készletbeszerzés	**K31**	2 828 000	2 828 000	1 400 000	1 400 000		**4 228 000**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	288 000	288 000				**288 000**
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	680 000	680 000				**680 000**
Kommunikációs szolgáltatások	**K32**	968 000	968 000	0			**968 000**
Közüzemi díjak	K331	4 177 000	4 177 000	0			**4 177 000**
Vásárolt élelmezés	K332		276 765				**276 765**
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	10 336 740	10 336 740	0			**10 336 740**
Közvetített szolgáltatás	K335		169 073				**169 073**
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 450 000	1 450 000				**1 450 000**
Egyéb szolgáltatások	K337	4 123 000	4 123 000	1 200 000	1 200 000		**5 323 000**
Szolgáltatási kiadások	**K33**	20 086 740	20 532 578	1 200 000	1 200 000		**21 732 578**
Kiküldetések kiadásai	K341	220 000	220 000				**220 000**
Reklám- és propagandakiadások	K342	1 700 000	1 700 000				**1 700 000**
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	**K34**	1 920 000	1 920 000	0	0		**1 920 000**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 973 980	6 048 706	520 000	520 000		**6 568 706**
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	500 000	500 000				**500 000**
Kamatkiadások	K353			500 000	500 000		**500 000**
Egyéb dologi kiadások	K355	20 000	85 875				**85 875**
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**K35**	6 493 980	6 634 581	1 020 000	1 020 000		**7 654 581**
Dologi kiadások	**K3**	**32 296 720**	**32 883 159**	**3 620 000**	**3 620 000**		**36 503 159**
Társadalombiztosítási ellátások	K41						**0**
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44						**0**
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45						**0**
Intézményi ellátások pénzbeli támogatása	K47	30 000	30 000				**30 000**
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 029 610	3 760 000				**3 760 000**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**4 059 610**	**3 790 000**	**0**	**0**	**0**	**3 790 000**
A helyi önkormányzatok előző évi elsz. származó kiadások	K5021		1 870				**1 870**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	5 026 173	5 026 173				**5 026 173**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 000 000	1 000 000	4 841 000	4 841 000		**5 841 000**
Tartalékok-általános	K513	7 490 737	21 230 911				**21 230 911**
Tartalékok-cél	K513						**0**
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**13 616 910**	**27 258 954**	**4 841 000**	**4 841 000**		**32 099 954**
[illegible]		***69 445 270***	***86 988 419***	***8 461 000***	***8 461 000***		***95 449 419***
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 711 429	3 335 310				3 335 310
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300 000	300 000				300 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000	1 000 000	1 300 000	1 300 000		2 300 000
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 084 186	1 131 031				1 131 031
Beruházások	**K6**	**5 095 615**	**5 766 341**	**1 300 000**	**1 300 000**	**0**	**7 066 341**
Ingatlanok felújítása	K71	13 776 176	13 776 176				13 776 176
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73						0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 719 057	3 719 057				3 719 057
Felújítások	**K7**	**17 495 233**	**17 495 233**	**0**	**0**	**0**	**17 495 233**
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**	**0**		**0**			0
[illegible]		***22 890 848***	***23 261 574***	***1 300 000***	***1 300 000***	***0***	***24 561 574***
[illegible]	[illegible]	92 036 118	110 249 993	9 761 000	9 761 000	0	120 010 993
Rövid lejáratú hitelek, kötvények törlesztése	K9111			2 400 000			2 400 000
Ált.-a belföld megelőlegezések visszafizetése	K914	971 023	971 023			0	971 023
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	971 023	971 023	2 400 000	2 400 000		3 371 023
[illegible]	[illegible]	971 023	971 023	2 400 000	2 400 000	**0**	**3 371 023**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**93 007 141**	**111 221 016**	**12 161 000**	**12 161 000**	**0**	**123 382 016**

3. melléklet az ____/2017.(____) önkormányzati rendelethez

"Önkormányzat 2017. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

3. melléklet az 1/2017.(II.13.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok eredeti ei.	kötelező feladatok mód. ei.	önként vállalt felad. eredeti ei.	önként vállalt felad. mód. ei.	állami (államigazgatási) feladatok	Módosított ei. Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 076 981	16 076 981				16 076 981
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112						0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	6 998 610	6 998 610				6 998 610
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 200 000	1 200 000				1 200 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115		1 391 561				1 391 561
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116						0
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	**24 275 591**	**25 667 152**	**0**	**0**	**0**	**25 667 152**
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	8 257 550	8 189 265	2 161 000	2 161 000		10 350 265
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**32 533 141**	**33 856 417**	**2 161 000**	**2 161 000**	**0**	**36 017 417**
Vagyoni típusú adók	B34	4 500 000	4 500 000				4 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	11 000	11 000 000				11 000 000
Gépjárműadók	B354	1 800	1 800 000				1 800 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	50	50 000				50 000
Termékek és szolgáltatások adói	**B35**	12 850	12 850 000	0	0	0	12 850 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	110 000	110 000				**110 000**
Közhatalmi bevételek	**B3**	**4 622 850**	**17 460 000**	**0**	**0**	**0**	**17 460 000**
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			1 893 700	1 893 700		1 893 700
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401						0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 860 000	6 860 000				6 860 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		169 073	169 073			169 073
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	810 000	810 000	106 300	106 300		916 300
Kamatbevételek	B408			5 000	5 000		5 000
Működési bevételek	**B4**	**7 670 000**	**7 839 073**	**2 174 073**	**2 005 000**	**0**	9 844 073
háztartásoktól	B64			500 000	500 000		500 000
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**	**0**		**500 000**	**500 000**	**0**	**500 000**
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21						**0**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**	**0**					**0**
Ingatlanok értékesítése	B52			8 000 000	8 000 000		**8 000 000**
Egyéb t.e. értékesítése	B53		5 000				5 000
Felhalmozási bevételek	**B5**	**0**	**5 000**	**8 000 000**	**8 000 000**	**0**	**8 005 000**
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72						0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73						0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**	**0**		**0**			**0**
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	***44 825 991***	***59 160 490***	***12 835 073***	***12 666 000***	***0***	***71 826 490***
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-24 619 279	-27 832 929	-4 125 927	-4 295 000	0	***-32 127 929***
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-22 590 848	-23 261 574	6 700 000	6 700 000	0	***-16 561 574***
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			37 000 000	51 555 526		***51 555 526***
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111						0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B811**			37 000 000	51 555 526	0	51 555 526
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**			37 000 000	51 555 526	0	51 555 526
Finanszírozási bevételek	**B8**	***0***		***37 000 000***	***51 555 526***	***0***	***51 555 526***
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		**44 825 991**	**59 160 490**	**49 835 073**	**64 221 526**	**0**	**123 382 016**

"Önkormányzat 2017. évi költségvetése

5. melléklet az 1/2017.(II.13.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított ei.
Óvoda épületének tervezéséhez állami tám.		2 711 429	2 885 310
Szabadsághegy u. 4.sz. ing. Vásárlás			450 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	**2 711 429**	**3 335 310**
Informatikai eszk. vásárlása		300 000	300 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	**K63**	**300 000**	**300 000**
Fűnyíró traktor vásárlás	K64	1 000 000	1 000 000
egyéb mg-i eszköz vásárlás	K64	1 000 000	1 000 000
Állat vásárlás	K64	300 000	300 000
Egyéb tárgyi eszk. Beszerzése	K64 össz	**2 300 000**	**2 300 000**
Beruházási célú áfa	**K67**	**1 084 186**	**1 131 031**
Beruházások	**K6**	**6 395 615**	**7 066 341**
Kamera rendszer bővítése		150 000	150 000
Riasztó rendszer bővítése		150 000	150 000
Faluház külső alkotótér kialakítása		1 213 000	1 213 000
Közvilágítás bővítése Szabadsághegy u.		544 351	544 351
Iskola tetőcsere		4 000 000	4 000 000
Járda építés		7 718 825	7 718 825
Ingatlanok felújítása	**K71**	**13 776 176**	**13 776 176**
Felújítási célú áfa	**K74**	**3 719 057**	3 719 057
Felújítások	**K7**	**17 495 233**	**17 495 233**

Megnevezés		nettó	áfa	brutó
Óvoda épületének terv. Áll. Tám	K62	2885310	780031	3665341
Szabadsághegy u. 4.sz. ing. Vásárlás	K62	450000		450000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62 össz.:	**3335310**	**780031**	**4115341**
Informatikai eszk. vásárlása	K63 össz.:	300000	81000	381000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63 össz.:	**300000**	**81000**	**381000**
Egyéb tárgyi e. vás. (fűnyíró traktor)	K64	1000000	270000	1270000
egyéb mg-i eszköz	K64	1000000	270000	1270000
Állat vásárlás	K64	300000		300000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	**K64 össz.**	**2300000**	**540000**	**2840000**
Beruházások	**K6 össz.:**	**5935310**	**1131031**	**7066341**
Kamera rendszer bővítése	K71	150000	40500	190500
Riasztó rendszer bővítése	K71	150000	40500	190500
Faluháznál konyha kialakítása	K71	1213000	327000	1540000
Közvilágítás bővítése Szabadsághegy u.		544351	146974	691325
Iskola tetőcsere	K71	4000000	1080000	5080000
Járda felújítás		7718825	2084083	9802908
Ingatlanok felújítása	**K71 össz.:**	**13776176**	**3719057**	**17495233**
Felújítások	**K7**	**13776176**	**3719057**	**17495233**

5. melléklet az ___/2017.(____) önkormányzati rendelethez

"Önkormányzat 2017. évi költségvetése

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások ellátások (Ft)

11. melléklet az 1/2017.(II.13.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti ei.**	Módosított ei.
Középfokú oktatásban résztvevők pü-i támogatása	K47	30 000	30 000
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	**K47**	**30 000**	**30 000**
Nyári szünidei étkeztetés	K48	269 610	0
települési támogatás [Szoctv. 45.§]	K48	3 500 000	3 500 000
települési tám. (temetési segély) [Szoctv. 45.§]	K48	60 000	60 000
köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	200 000	200 000
Egyéb nem intézményi ellátások	**K48**	**4 029 610**	**3 760 000**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**4 059 610**	**3 790 000**

"