

ELŐTERJESZTÉS

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. augusztus 2-i képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) az alábbiakban határozza meg a költségvetés fogalmát:

A költségvetés a költségvetési év során teljesítendő költségvetési bevételeket bevételi előirányzatként, a teljesítendő költségvetési kiadásokat kiadási előirányzatként tartalmazza.

A költségvetés egy évre szóló pénzügyi terv, ahol a költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

A költségvetési előirányzatok a költségvetési gazdálkodás kereteit jelölik ki.

Az előirányzat tulajdonképpen felhasználható pénzeszköz keretet jelent (elkölteni tervezett forintösszeg a kiadási oldalon, illetve beszedni tervezett forintösszeg a bevételi oldalon)

A költségvetésnek, mint pénzügyi tervnek minden pillanatban egyensúlyban kell lennie: több kiadás elköltését tervezni (tehát a kiadási előirányzatot növelni) vagy többletbevétel terhére, (tehát bevételi előirányzat növelés terhére) vagy más kiadás csökkentésével egyidejűleg (tehát más kiadási előirányzat csökkentésével) lehet. Ha olyan többletbevétel keletkezik, ami nem meghatározott célt szolgál, akkor az a kiadási oldalon a tartalék előirányzatát növeli.

Év közben a költségvetést módosítással és átcsoportosítással lehet megváltoztatni.

Az előirányzat módosítás a megállapított kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése, de ezt a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkenése mellett lehet megtenni. Ekkor a kiadás és bevétel fő összege is változik.

Az előirányzat átcsoportosítás a kiadási előirányzat főösszegének változatlanlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkenésével és növelésével végrehajtott módosítás.

Az Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint „a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.”

Az Áht. 34.§ (2) bekezdése úgy rendelkezik, hogy „A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást”

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetését 1/2021.(III.03.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A költségvetési rendelet módosítására az alábbiak szerint teszünk javaslatot:

BEVÉTELEK

ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI

- 1.) 2021. május hónapban történt kiegészítő felmérés alapján a központi költségvetés az alábbi bevételeinknél 2021. évre önkormányzatunk részére többlettámogatást biztosított:

B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása +25.424.-Ft

B113 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása +102.680.-Ft

Összesen:

128.104.-Ft

A Magyar Államkincstár utasítása alapján most ennek az összegnek az 52 %-ával, azaz 66612.-Ft-al javasoljuk a bevételi előirányzatot megemelni, a kiadási oldalon a tartalék előirányzatának egyidejű emelésével.

- 2.) Szociális ágazati pótlékra 2021.01-06. hónapokban 309.865.-Ft többlettámogatást kaptunk.

A bevétel növekedés miatt a kiadási előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

törvény szerinti illetmények + 268.279.-Ft

Járulékok: +41.586.-Ft

Szociális ágazati pótlékot a szociális szférában foglalkoztatott közalkalmazottak (házi szociális gondozók kapnak. A központi költségvetés erre havi utalással biztosít támogatást.

- 3.) A koronavírus-járvány miatt a Kormány döntése értelmében a mikro-, kis-, és középvállalkozásnak minősülő vállalkozóknak a 2021. évben az adott előlegfizetési időpontban esedékes iparűzési adóelőleg 50 %-át kell az egyes esedékességi időpontokban az önkormányzat részére megfizetniük, ha erre vonatkozóan a NAV-nál nyilatkozatot tesznek.

A 2021. évben végződő adóévben azon, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerinti vállalkozó esetén, amely azzal felel meg a kis-és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény szerinti mikro-, kis-, és középvállalkozássá minősítés feltételének, hogy esetében a nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint, a helyi iparűzési adó mértéke központilag meghatározottan 1 százalék.

Uraiújfalu községben az önkormányzat rendelete értelmében az iparűzési adó mértéke 2 %.

A központi költségvetés az előbb ismertetett iparűzési adóelőleg és adó csökkentés ellentételezésére - az ASP adó program adatainak felhasználásával - 2021. évben két egyenlő részletben támogatást biztosít az önkormányzatok részére.

Önkormányzatunk részére folyósított támogatás összege 270.417.-Ft. Ezzel az összeggel a B115 bevételi rovat előirányzatát javasoljuk megemelni.

A költségvetés tervezésekor ezen a bevételi jogcímen a B16 rovaton 1.000.000.-Ft összegű bevételt terveztünk, ezzel az összeggel javasoljuk a bevételi előirányzatot csökkenteni, a kiadási oldalon a tartalék előirányzatának csökkentésével.

A bevétel-csökkentést ellentételezi az, hogy teljesített iparűzési adó bevételünk 1.600.076.-Ft-al több a tervezettnél.

- 4.) Közfoglalkoztatás támogatására 02.28-ig a 2020-2021 évi hatósági szerződés alapján 174.883.-Ft támogatást folyósítottak részünkre. Eredeti előirányzatként a B16-os rovaton 174.883.-Ft-ot terveztünk, ezért a bevételi előirányzatot módosítani nem szükséges.

A közfoglalkoztatott bérére 02.28.-ig a 2020-2021. évi hatósági szerződés alapján 244.590.-Ft-ot fizettünk ki. Eredeti előirányzatként a közfoglalkoztatottak bérére 244.590.-Ft-ot terveztünk, ezért a törvény szerinti illetmények előirányzatát nem kell megemelni.

A bér járulékvonzata 02.28-ig 18.955.-Ft volt, eredeti előirányzatként erre 18.956.-Ft-ot terveztünk, ezért a járulékok előirányzatát módosítani nem szükséges.

- 5.) Közfoglalkoztatás támogatására 05.31-ig a 2020-2021 évi hatósági szerződés alapján 366.352.-Ft-ot kaptunk. Ezzel az összeggel a B16-os bevételi előirányzatot kell megemelni. 91.588.-Ft-ot előlegként folyósítottak, amelyet majd a támogatási időszak végén, 2022. évben vonnak vissza, így ez az összeg kiadási oldalon a tartalék előirányzatát növeli.

A közfoglalkoztatott bérére a 2020-2021 évi hatósági szerződés alapján 03.01-től 05.31-ig (3 hónap) 255.000.-Ft-ot fizettünk ki.

A törvény szerinti illetmények kiadási előirányzatát 255.000.-Ft-al kell megemelni.

A bér járulékvonzata 03.01-től 05.31-ig 19.764.-Ft volt, ezért a járulékok előirányzatát 19.764.-Ft-al kell megemelni.

- 6.) A 2020. évi állami támogatások elszámolása után szociális étkeztetésre még 132.720.-Ft támogatást kaptunk. Javasoljuk ezzel az összeggel az elszámolásból származó bevételek előirányzatát megemelni.

HELYI ADÓ BEVÉTELEK

- 7.) Helyi iparüzési adó bevételünk 1.600.076.-Ft-al több a tervezettnél. Ezzel az összeggel javasoljuk a B351 bevételi rovat előirányzatát megemelni, a kiadási oldalon a tartalékok előirányzatának egyidejű növelésével.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

- 8.) A tulajdonosi bevételek előirányzatát javasoljuk 1.217.475.-Ft-al megemelni a Vasivíz Zrt. számlakompenzációja miatt A kiadási oldalon ezzel egyidejűleg javasoljuk az ingatlanok felújítása előirányzatát 956.642.-Ft-al, a felújítási célú áfa előirányzatát pedig 258.833.-Ft-al megemelni.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

- 9.) Ingatlanértékesítésből 1.000.760.-Ft bevételünk keletkezett. Ezért az ingatlanok értékesítése bevételi előirányzatot javasoljuk 788.000.-Ft-al, a kiszámlázott áfa előirányzatát pedig 212.760.-Ft-al megemelni.

2021. évi költségvetésünk bevételi főösszege ezekkel a módosításokkal az eredetileg tervezett 35.122.193.-Ft-ról 38.055.581.-Ft-ra nő. (+ 2.963.517.-Ft)

KIADÁSOK

1.) Személyi juttatások

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

- szociális ágazati pótlék jogcímén kapott többlettámogatás miatt az előirányzatot 268.279.-Ft-al növelni szükséges.
- közfoglalkoztatás miatt az előirányzatot 255.000.-Ft-al növelni szükséges.

A törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzatát így az eredetileg tervezetthez képest.- 523.279.-Ft-al – 2.998.590.-Ft-ról 3.521.869.-Ft-ra - nő.

2.) Egyéb külső személyi juttatások

P-né B.R. cafetéria juttatása miatt az előirányzatot javasoljuk 173.913.-Ft-al megemelni a tartalék előirányzata egyidejű csökkentésével.

3.) Járadékok

- szociális ágazati pótlék jogcímén kapott többlettámogatás miatt az előirányzatot 41.586.-Ft-al növelni szükséges.
- közfoglalkoztatás miatt az előirányzatot 19.764.-Ft-al növelni szükséges

4.) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

- a tárgyi eszközök beszerzése kiadásai előirányzatát javasoljuk 9.724.-Ft-al, a beruházási célú áfa előirányzatát pedig 3.335.-Ft-al megemelni, 1 db. laminológép vásárlása miatt, az általános tartalék előirányzatának csökkentése terhére.

2021. évi költségvetésünk kiadási főösszege ezekkel a módosításokkal az eredetileg tervezett 35.158.676.-Ft-ról 38.055.581.-Ft-ra nő. (+ 2.896.905.-Ft)

BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN

	EREDETI TERV	JAVASOLT MÓDOSÍTÁS
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL	24.472.958	27.436.475
MARADVÁNY	10.685.718	10.685.718
ÖSSZES BEVÉTEL	35.158.676	38.122.193

KIADÁSOK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN

	EREDETI TERV	JAVASOLT MÓDOSÍTÁS
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	34.421.553	37.385.070
FINANSZÍROZÁSI KIADÁS	737.123	737.123


ebből államháztartáson belüli megelőlegezés	737.123	737.123
ÖSSZES KIADÁS	35.158.676	38.122.193

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjenek megtárgyalni, és egyetértésük esetén a melléklet rendelet-tervezetnek megfelelően döntsenek az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról.

Vámoscsalád, 2021.július 27.


Biczó Endre
polgármester




dr. Husz Norina
jegyző

Vámoscsalád Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1 / 2021. (III.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111. § - ban meghatározott feladatkörében eljárva az alábbiakat rendeli el:

1. §

(1) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak összességét 38.122.193.Ft-ban állapítja meg.”

(2) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 1. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Az önkormányzat 2021. évi létszám előirányzatát a 7. melléklet tartalmazza.”

2. §

A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület a 2021. évi költségvetésében az évközi - előre nem tervezett - kiadásokra, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot képez. A költségvetés általános és céltartalékát a 8. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetésében az

a.) működési bevételek és működési kiadások egyenlege 8.218.081.-Ft hiány

b.) Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 1.730.514.- Ft hiány”

(2) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az (1) bekezdés a.) pontja szerinti hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 8.218.081.- Ft összegű igénybevételel történik.”

(3) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 3. §-a a következő (4) bekezdéssel egészül ki:

„(4) Az (1) bekezdés b.) pontja szerinti hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 1.730.514.- Ft összegű igénybevételel történik.”

4. §

(1) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Vámoscsalád, 2021.

Biczó Endre
polgármester

dr. Husz Norina
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2021. –n megtörtént.

Uraiújfalu, 2021.

dr. Husz Norina
jegyző

„1. melléklet

Bevételi előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 063 415			10 063 415
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	6 471 137			6 471 137
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	6 471 137			6 471 137
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0			0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	270 417			270 417
Elszámolásból származó bevételek	B116	132 720			132 720
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	19 207 689	0	0	19 207 689
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	541 235			541 235
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	19 748 924	0	0	19 748 924
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31		0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0

Értékesítési és forgalmi adók	B3 51	5 600 076			5 600 076
Fogyasztási adók	B3 52				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B3 53				0
Gépjárműadók	B3 54				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3 55				0
Termékek és szolgáltatások adói	B3 5	5 600 076	0	0	5 600 076
Egyéb közhatalmi bevételek	B3 6				0
Közhatalmi bevételek	B3	5 600 076	0	0	5 600 076
Készletértékesítés ellenértéke	B4 01				0
Szolgáltatások ellenértéke	B4 02				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B4 03				0
Tulajdonosi bevételek	B4 04	1 317 475			1 317 475
Ellátási díjak	B4 05	770 000			770 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B4 06	0			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B4 07	0			0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4 081	0			0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4 082	0			0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4 08	0	0	0	0
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4 091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 092				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4 09		0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B4 10				0
Egyéb működési bevételek	B4 11				0
Működési bevételek	B4	2 087 475	0	0	2 087 475
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B6 1				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B6 2				0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B6 3				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B6 4				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6 5				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		27 436 475	0	0	27 436 475
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2 1				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B2 2				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B2 3				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B2 4				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2 5				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B5 1				0
Ingatlanok értékesítése	B5 2				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5 3				0
Részesedések értékesítése	B5 4				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5 5				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B7 1				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B7 2				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B7 3				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B7 4				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7 5				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		27 436 475	0	0	27 436 475
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8 113				0

Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B8 11		0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 121				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8 124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B8 12		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8 131	10 685 718			10 685 718
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8 132	0			0
Maradvány igénybevétele	B8 13	10 685 718	0	0	10 685 718
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B8 14				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B8 15				0
Központi, irányító szervi támogatás	B8 16				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B8 17				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B8 18				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8 191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8 192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8 19		0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B8 1	10 685 718	0	0	10 685 718
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 21				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8 22				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B8 23				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B8 24				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B8 25				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B8 2		0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B8 3				0
Váltóbevételek	B8 4				0

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	10 685 718	0	0	10 685 718
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		38 122 193	0	0	38 122 193

”

„2. melléklet

Kiadási előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101				0
Normatív jutalmak	K1102	3 521 869			3 521 869
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0			0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0			0
Végkielégítés	K1105	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	0			0
Béren kívüli juttatások	K1107	173 913			173 913
Ruházati költségtérítés	K1108	0			0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0			0
Egyéb költségtérítések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	0			0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0			0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	3 695 782	0	0	3 695 782
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 071 673			6 071 673
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	960 000			960 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	173 913			173 913
Külső személyi juttatások	K12	7 205 586	0	0	7 205 586
Személyi juttatások	K1	10 901 368	0	0	10 901 368
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 622 304			1 622 304
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0			0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 644 000			2 644 000
Árubeszerzés	K313	0			0
Készletbeszerzés	K31	2 644 000	0	0	2 644 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	88 220			88 220

Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	120 000			120 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	208 220	0	0	208 220
Közüzeti díjak	K331	1 576 000			1 576 000
Vásárolt élelmezés	K332	1 500 000			1 500 000
Bérleti és lízing díjak	K333	0			0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	616 000			616 000
Közvetített szolgáltatások	K335	0			0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	100 000			100 000
Egyéb szolgáltatások	K337	2 429 000			2 429 000
Szolgáltatási kiadások	K33	6 221 000	0	0	6 221 000
Kiküldetések kiadásai	K341	0			0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 203 631			2 203 631
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0			0
Kamatkiadások	K353	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	10 000			10 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 213 631	0	0	2 213 631
Dologi kiadások	K3	11 286 851	0	0	11 286 851
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	698 000			698 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	698 000	0	0	698 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1	0			0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K502 2	0			0
Egyéb elvonások, befizetések	K502 3	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 841 100			3 841 100
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0
Kamattámogatások	K510	0			0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	140 650			140 650
Tartalékok	K513	7 164 283			7 164 283
Egyéb működési célú kiadások	K5	11 146 033	0	0	11 146 033
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		35 654 556	0	0	35 654 556
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	89 007			89 007
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	24 032			24 032
Beruházások	K6	113 039	0	0	113 039
Ingatlanok felújítása	K71	958 642			958 642
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	258 833			258 833
Felújítások	K7	1 217 475	0	0	1 217 475
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0
Lakástámogatás	K87	400 000			400 000
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	400 000	0	0	400 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 730 514	0	0	1 730 514
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	37 318 458	0	0	37 385 070
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2				0
Kincstárjegyek beváltása	K912 3				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4				0
Belföldi kötvények beváltása	K912 5				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	737 123			737 123
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 1				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 2				0

Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919		0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	737 123	0	0	737 123
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	737 123	0	0	737 123
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		38 055 581	0	0	38 122 193

”

„3. melléklet

KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 600 076
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	5 600 076
ebből: ideiglenes jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
ebből: talajterhelési díj	B355	
ebből: környezetterhelési díj	B355	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
ebből: eljárási illetékek	B36	
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
ebből: környezetvédelmi bírság	B36	
ebből: természetvédelmi bírság	B36	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
ebből: egyéb bírság	B36	
ebből: vagyoni típusú települési adók	B36	
ebből: jövedelmi típusú települési adók	B36	
ebből: egyéb települési adók	B36	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	5 600 076

”

„6. melléklet

Beruházások, felújítások

Rovat megnevezése	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	89 007
Mini hűtőszekrény orvosi rendelőbe	27 551
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	51 732
laminológép beszerzése	9 724
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	24 032
Mini hűtőszekrény orvosi rendelőbe	7 439
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	13 258
laminológép beszerzése	3 335
Beruházások	113 039
Felújítások	
MINDÖSSZESEN	113 039

”

„8. melléklet

Általános- és céltartalékok

Rovat megnevezése	Rovat-szám	
Általános tartalékok	K512	7 164 283
Céltartalékok	K512	
Tartalék összesen		7 164 283

”

