

## ELŐTERJESZTÉS

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2021. november 18 -i képviselő-testületi ülésére

**Tárgy: Javaslát 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 elköltségét 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 képviselő-testület 2021. évben első alkalommal augusztusi ülésén módosította költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet II. számú 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 az első módosításkor ennek az összegnek az 52 %-ával, azaz 66.612.-Ft-al kellett a bevételi előirányzatot megemelni, ezt követően pedig havonta a 8-8 %-ával. 07-09 hónapok vonatkozásában az előirányzatot 30.744.-Ft-al javasoljuk megemelni, a kiadási oldalon a tartalék előirányzatának egyidejű emelésével.

- 2.) Szociális ágazati pótlékra 2021.07-09.hónapokban 157.744.-Ft többlettámogatást kaptunk.  
A bevétel növekedés miatt a kiadási előirányzatok az alábbiak szerint változnak:  
törvény szerinti illetmények + 136.575.-Ft  
Járulékok: +21.169.-Ft

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

- 3.) Közfoglalkoztatás támogatására 07-09. hónapokban 274.764.- Ft támogatást kaptunk.

A bevétel növekedés miatt a kiadási előirányzatok az alábbiak szerint változnak:  
törvény szerinti illetmények + 255.000.-Ft  
Járulékok: +19.764.-Ft

- 4.) 2021. évben is szerveztünk nyári diákmunkát, melyre 125.550.-Ft támogatást kaptunk.

- 5.) A Magyar Falu Program keretében a „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása” pályázatunkon 1 fő közösségszervező napi 8 órában történő foglalkoztatásához a 2021.12.01-től 2022.11.30-ig terjedő időszakra 3.022.200.-Ft támogatást kaptunk. A támogatás összegével a B16 bevételi rovatot javasoljuk növelni, a kiadási oldalon a tartalék előirányzatának egyidejű növelésével.

- 6.) A Nemzeti Művelődési Intézettől kistépülési rendezvények támogatására 500.000.-Ft támogatást kaptunk. A támogatás összegével a B16 bevételi rovatot javasoljuk növelni, a kiadási oldalon a tartalék előirányzatának egyidejű növelésével.

### **HELYI ADÓ BEVÉTELEK**

- 7.) Helyi iparüzési adó bevételünk 2.541.685.-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.) Az egyéb működési bevételek előirányzatát javasoljuk 139.256.-Ft-al megemelni, a tartalék előirányzatának egyidejű növelésével. Itt kerül elszámolásra a gyermekszállítás költsége ( 113.100.-Ft ) a közüzemi díj visszatérítések ( 26.153.-Ft ) és a kerekítési különbözetből származó bevétel ( 3.-Ft )
- 9.) Az egyéb működési célú bevételek államháztartáson kívülről előirányzatát javasoljuk 150.000.-Ft-al megemelni, a tartalék előirányzatának egyidejű növelésével. Itt került elszámolásra az a 150.000.-Ft összegű támogatás, amit Tamási József nyújtott a település 800 éves évfordulója alkalmából szervezett ünnepség megrendezéséhez.

### **FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

- 10.) A Magyar Falu Program keretében erőgép beszerzésére 10.006.838.-Ft támogatást nyertünk el. Javasoljuk a B25 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételei rovatot ezzel az összeggel megemelni, a következő kiadási előirányzatok egyidejű növelésével:
- üzemeltetési anyagok beszerzése 5.400.- ft ( projekttábla )
  - áfa 1.458.-Ft
  - tárgyi eszközök beszerzése 7.874.000.-Ft HONGYUAN ZL10 rakodógép
  - áfa 2.125.980.-Ft

**2021. évi költségvetésünk bevételi főösszege ezekkel a módosításokkal 54.570.975.-Ft-ra nő.**

## KIADÁSOK

### 1.) Személyi juttatások

#### Törvény szerinti illetmények, munkabérek

- szociális ágazati pótlék jogcímén kapott többlettámogatás miatt az előirányzatot 136.575.-Ft-al növelni szükséges.
- közfoglalkoztatásra kapott támogatás miatt az előirányzatot 255.000.-Ft-al növelni szükséges.
- nyári diákmunka szervezésére kapott támogatás miatt az előirányzatot 255.000.-Ft-al növelni szükséges.

### 2.) Járulékok

- szociális ágazati pótlék jogcímén kapott többlettámogatás miatt az előirányzatot 21.169.-Ft-al növelni szükséges.
- közfoglalkoztatás miatt az előirányzatot 19.764.-Ft-al növelni szükséges

### 3.) Dologi kiadások

a.) az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzatát javasoljuk 340.361.- Ft-al megemelni az általános tartalék előirányzatának csökkentése terhére az alábbiak szerint:

- PVC tábla 10.800.-Ft
- Vámoscsalád 800 éves rendezvény kiadásai 206.764.-Ft
- esernyőfesztivál kiadásai 185.820.-Ft
- gyöngykavics 30.000.-Ft
- nyugdíjasnap 92.797.-Ft

b.) az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzatát javasoljuk 5.400.-Ft-al megemelni az erőgép beszerzésére elnyert támogatás terhére, a projektábra költségére.

c.) az üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzatát javasoljuk 76.895.-Ft-al csökkenteni, a karbantartás, kisjavítás előirányzata 60.547.-Ft-os, és az áfa előirányzata 16.348.-Ft-os növelése mellett.

d.) a vásárolt ételmezés ( szociális étkeztetés ) előirányzatát javasoljuk 50.140.-Ft-al megemelni az általános tartalék előirányzatának csökkentése terhére.

e.) a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzatát javasoljuk 28.386.-Ft-al megemelni az általános tartalék előirányzatának csökkentése terhére. ( vagyonértékelés kompenzálása Vasivíz )

a.) az egyéb szolgáltatások előirányzatát javasoljuk 1.665.373.- Ft-al megemelni az általános tartalék előirányzatának csökkentése terhére az alábbiak szerint:

- szerzői jogdíj falunap 19.035-Ft
- PVC tábla szállítása 1.650.-Ft
- Vámoscsalád 800 éves rendezvény kiadásai 1.288.658.-Ft
- gyerektábor 96.000.-Ft
- gyöngykavics szállítás 3.937.-Ft
- képeslap nyomtatás 50.510.-Ft
- kerti sátor szállítás 1.717.-Ft

- nyugdíjasnap 70.866.-Ft
- nyugdíjasnap 133.000.-Ft

A dologi kiadások javasolt emeléséhez kapcsolódóan javasoljuk a működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatát 212.967.-Ft-al megemelni az általános tartalék terhére.

**Költségvetésünk dologi kiadásait összességében a javasolt módosításokkal az eredetileg elfogadott 11.286.851.-Ft-ról 13.545.460.-Ft-ra javasoljuk megemelni.**

#### 4.) Egyéb működési célú kiadások

az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát javasoljuk 75.750.-Ft-al megemelni az általános tartalék egyidejű csökkentésével az alábbiak szerint:

- kistérségi társulási tagdíj II. részlete 45.450.-Ft
- orvosi ügyeleti hozzájárulás 30.300.-Ft

#### 5.) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése

- A Magyar Falu Program keretében erőgép beszerzésére 10.006.838.-Ft támogatást nyertünk el. A tárgyi eszközök beszerzése kiadásai előirányzatát javasoljuk 7.874.000.-Ft-al, a beruházási célú áfa előirányzatát pedig 2.125.980.-Ft-al megemelni, 1 db. HONGYUAN ZL10 rakodógép beszerzése miatt.
- A tárgyi eszközök beszerzése kiadásai előirányzatát javasoljuk 27.670.-Ft-al megemelni 1 db. háti permetező vásárlása miatt, az egyéb szolgáltatások kiadási előirányzat egyidejű csökkentésével.
- A tárgyi eszközök beszerzése kiadásai előirányzatát javasoljuk 78.701.-Ft-al, a beruházási célú áfa előirányzatát pedig 2.125.980.-Ft-al megemelni kerti sátor vásárlása miatt, a tartalék kiadási előirányzat egyidejű csökkentésével.
- 

**2021. évi költségvetésünk kiadási főösszege ezekkel a módosításokkal 54.570.975.-Ft-ra nő.**

### BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN

	EREDETI TERV	I. MÓDOSÍTÁS	JAVASOLT MÓDOSÍTÁS
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL</b>	<b>24.472.958</b>	<b>27.436.475</b>	<b>43.885.257</b>
<b>MARADVÁNY</b>	<b>10.685.718</b>	<b>10.685.718</b>	<b>10.685.718</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>35.158.676</b>	<b>38.122.193</b>	<b>54.570.975</b>

### KIADÁSOK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN

	EREDETI TERV	I. MÓDOSÍTÁS	JAVASOLT MÓDOSÍTÁS
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS</b>	<b>34.421.553</b>	<b>37.385.070</b>	<b>53.833.852</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁS</b>	<b>737.123</b>	<b>737.123</b>	<b>737.123</b>
<b>ebből államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	<b>737.123</b>	<b>737.123</b>	<b>737.123</b>
<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>35.158.676</b>	<b>38.122.193</b>	<b>54.570.975</b>

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 II. módosításáról.

Vámoscsalád, 2021.november 10.

  
Biczó Endre  
polgármester

  
dr. Husz Norina  
jegyző

**Vámoscsalád Község Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2021. (.....)  
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. §**

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 56.070.975.Ft-ban állapítja meg.”

**2. §**

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

„(1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetésében az

a.) működési bevételek és működési kiadások egyenlege 8.097.319.-Ft hiány

b.) Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 1.851.276.- Ft hiány

(2) Az (1) bekezdés a.) pontja szerinti hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 8.097.319.- Ft összegű igénybevételével történik.

(3) Az (1) bekezdés b.) pontja szerinti hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 1.851.276.- Ft összegű igénybevételével történik.”

**3. §**

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

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

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

(4) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

#### **4. §**

Hatályát veszti a Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (III.2.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése.

#### **5. §**

Ez a rendelet 2021. november 25-én lép hatályba.

Vámoscsalád, 2021. november .....

Biczó Endre  
polgármester

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	10 069 517			10 069 517
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	6 653 524			6 653 524
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	6 653 524			6 653 524
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	19 396 178	0	0	19 396 178
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	5 463 749			5 463 749
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>24 859 927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 859 927</b>
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	B351	8 140 261			8 140 261
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	8 140 261	0	0	8 140 261
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500			1 500
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>8 141 761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 141 761</b>
Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404	1 317 475			1 317 475
Ellátási díjak	B405	770 000			770 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0

Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0			0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0			0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	0	0	0	0
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
Egyéb működési bevételek	B411	139 256			139 256
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>2 226 731</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 226 731</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	150 000			150 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>34 878 419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 878 419</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	10 006 838			10 006 838
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>10 006 838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 006 838</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>10 006 838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 006 838</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>43 885 257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 885 257</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0

Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811		0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	10 685 718			10 685 718
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0
Maradvány igénybevétele	B813	10 685 718	0	0	10 685 718
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819		0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>10 685 718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 685 718</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B8</b>	<b>10 685 718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 685 718</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>56 070 975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56 070 975</b>

”

„2. melléklet

## Kiadási előirányzatok

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 038 995			4 038 995
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektpremium	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 költségterítés	K1108	0			0
Közlekedési költségterítés	K1109	0			0
Egyéb költségterítések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	0			0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0			0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>4 212 908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 212 908</b>
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
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>7 205 586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 205 586</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>11 418 494</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 418 494</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 663 237</b>			<b>1 663 237</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0			0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 912 866			2 912 866
Árubeszerzés	K313	0			0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>2 912 866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 912 866</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	88 220			88 220
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	120 000			120 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>208 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 220</b>
Közüzemi díjak	K331	1 576 000			1 576 000
Vásárolt élelmezés	K332	1 550 140			1 550 140
Bérleti és lízing díjak	K333	0			0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	676 547			676 547
Közvetített szolgáltatások	K335	0			0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	128 386			128 386
Egyéb szolgáltatások	K337	4 066 703			4 066 703
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>7 997 776</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 997 776</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0			0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 416 598			2 416 598
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
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 426 598</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 426 598</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>13 545 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 545 460</b>
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
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>698 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>698 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0			0
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0			0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	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	3 916 850			3 916 850
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	12 093 047			12 093 047
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>16 150 547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 150 547</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>43 475 738</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 475 738</b>
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	8 069 378			8 069 378
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 171 261			2 171 261
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>10 240 639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 240 639</b>
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
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>1 217 475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 217 475</b>
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
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>11 858 114</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 858 114</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>K1-K8</b>	<b>53 833 852</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 833 852</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0		0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				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 szervei 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	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0		0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>737 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>737 123</b>
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	K925				0

pénzüntézeteknek					
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K9</b>	<b>737 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>737 123</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>55 570 975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 570 975</b>

”

„3. melléklet

**Közhatalmi bevételek**

<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>B351</b>	<b>8 140 261</b>
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	8 140 261
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	
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>1 500</b>
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	1 500
ebből: vagyoni típusú települési adók	B36	
ebből: jövedelmi típusú települési adók	B36	
ebből: egyéb települési adók	B36	
<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>B3</b>	<b>8 141 761</b>

”



„5. melléklet

## Támogatások nyújtása

<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>3 916 850</b>
ebből: központi költségvetési szervek	K506	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	3 597 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506	319 850
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	K506	
<b>Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	<b>140 650</b>
ebből: egyházi jogi személyek	K512	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K512	
ebből: egyéb civil szervezetek	K512	140 650
ebből: háztartások	K512	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: egyéb vállalkozások	K512	
ebből: Európai Unió	K512	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	K84	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K84	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K84	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K84	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K84	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K89</b>	<b>0</b>
ebből: egyházi jogi személyek	K89	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K89	
ebből: egyéb civil szervezetek	K89	
ebből: háztartások	K89	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: egyéb vállalkozások	K89	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K89	
ebből: egyéb külföldiek	K89	
<b>TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN</b>		<b>4 057 500</b>

”

„6. melléklet

**Beruházások, felújítások**

Rovat megnevezése	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>8 069 378</b>
Mini hűtőszekrény orvosi rendelőbe	27 551
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	51 732
lamináló gép beszerzése	9 724
háti permetező	27 670
kerti sátor	78 701
HONGYUAN ZL10 rakodógép	7 874 000
<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>2 171 261</b>
Mini hűtőszekrény orvosi rendelőbe	7 439
Digitális páramentesítő orvosi rendelőbe	13 258
lamináló gép beszerzése	3 335
kerti sátor	21 249
HONGYUAN ZL10 rakodógép	2 125 980
<b>Beruházások</b>	<b>10 240 639</b>
<b>Ingatlanok felújítása</b>	<b>958 642</b>
Vasivíz Zrt. kompenzálás	958 642
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	258 833
Vasivíz Zrt kompenzálás	258 833
<b>Felújítások</b>	<b>1 217 475</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>11 458 114</b>

”

„8. melléklet

**Általános-és céltartalékok**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	
Általános tartalékok	K512	10 593 047
Céltartalékok	K512	
<b>Tartalék összesen</b>		<b>10 593 047</b>

”

### Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) tartalmazza az önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosítás során a költségvetési rendeleten át kell vezetni az előző módosítás óta történt saját hatáskörben elrendelt, illetve központi előirányzat változásokat.

---

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 060 517			10 060 517
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása, ebből	B113	6 653 524			6 653 524
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	6 653 524			6 653 524
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti 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	19 396 176	0	0	19 396 176
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Helyi önkormányzatok célú garancia- és kezességvállalásából származó megtérülések államháztartáson kívülről	B13				0
Helyi önkormányzatok célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B14				0
Helyi önkormányzatok célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 463 749			5 463 749
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>24 859 927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 859 927</b>
Megérvényesítendő 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
Vegyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B361	8 140 261			8 140 261
Fogyasztási adók	B362				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B363				0
Gépjárműadók	B364				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B365				0
Termékek és szolgáltatások adói	B36	8 140 261	0	0	8 140 261
Egyéb közhatalmi bevételek	B38	1 500			1 500
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>8 141 761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 141 761</b>
Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404	1 317 475			1 317 475
Ellátási díjak	B405	770 000			770 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0			0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítések bevételei	B4082	0			0
<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>B406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>B409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
Egyéb működési bevételek	B411	139 256			139 256
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>2 226 731</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 226 731</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	150 000			150 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>35 378 419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 378 419</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	10 008 838			10 008 838
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>10 008 838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 008 838</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>10 008 838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 008 838</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>45 385 257</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 385 257</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Even beföldi lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Even túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Beföldi értékpapírok bevételei	B812		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	10 685 718			10 685 718
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>10 685 718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 685 718</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szerv támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819		0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	10 685 718	0	0	10 685 718
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Változóbevételek	B84				0
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B8</b>	<b>10 685 718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 685 718</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>56 070 975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56 070 975</b>



## 2. melléklet

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 038 995			4 038 995
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektpremium	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
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>4 212 908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 212 908</b>
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
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>7 205 586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 205 586</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>11 418 494</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 418 494</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 663 237</b>			<b>1 663 237</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0			0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 912 866			2 912 866
Árubeszerzés	K313	0			0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>2 912 866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 912 866</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	88 220			88 220
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	120 000			120 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>208 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 220</b>
Közüzemi díjak	K331	1 576 000			1 576 000
Vásárolt élelmezés	K332	1 550 140			1 550 140
Bérelti és lízing díjak	K333	0			0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	676 547			676 547
Közvetített szolgáltatások	K335	0			0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	128 386			128 386
Egyéb szolgáltatások	K337	4 066 703			4 066 703
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>7 997 776</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 997 776</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0			0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 416 598			2 416 598
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
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 426 598</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 426 598</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>13 545 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 545 460</b>
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
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>698 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>698 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0			0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0			0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0			0
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>K502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	3 916 850			3 916 850
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
Kamatátogatások	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	12 093 047			12 093 047
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>16 150 547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 150 547</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>43 475 738</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 475 738</b>
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	8 069 378			8 069 378
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 171 261			2 171 261
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>10 240 639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 240 639</b>
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
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>1 217 475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 217 475</b>
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
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400 000</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>11 858 114</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 858 114</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>K1-K8</b>	<b>55 333 852</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 333 852</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai</b>	<b>K919</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>737 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>737 123</b>
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
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K9</b>	<b>737 123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>737 123</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>38 055 581</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56 070 975</b>