

ELŐTERJESZTÉS

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. december 15 -i képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2022. 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 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 2022. évi költségvetését II/2022.(II.18.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A költségvetési rendelet módosítására az alábbiak szerint teszünk javaslatot:

BEVÉTELEK

ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI

- 1.) A Vasivíz által folytatott beruházás miatt bevételi oldalon B404 tulajdonosi bevételek rovat előirányzatát 4.650.595.-Ft-tal javasoljuk csökkenteni, a B25 egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről előirányzatát 1.725.840.-Ft-tal javasoljuk megemelni, míg a K513 tartalék előirányzatát 2.924.755.-Ft-tal javasoljuk csökkenteni.
- 2.) A VASIVÍZ Zrt. régi számláinak kompenzálásának helyesbítése miatt a B404 tulajdonosi bevételek rovat előirányzatát 184.560.-Ft-tal javasoljuk csökkenteni, míg ugyanezzel az összeggel javasoljuk megemelni a B403 közvetített szolgáltatások ellenértéke rovat előirányzatát.
- 3.) Tompaládony nyomásfokozó gépház gépészeti rekonstrukciója miatt megemelni javasoljuk a B403 közvetített szolgáltatások ellenértéke rovat előirányzatát 18.348.-Ft-tal, a B404 tulajdonosi bevételek rovat előirányzatát 81.982.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg a kiadási oldalon megemelni javasoljuk a K71 ingatlan felújítások rovat előirányzatát 79.000.-Ft-tal, a K74 felújítási célú előzetesen felszámított áfa rovat előirányzatát 21.330.-Ft-tal.
- 4.) A szociális ágazati összevont pótlékra 2022.08.-10. hónapokban 196.620.-Ft többlettámogatást kaptunk, ezért a B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzatát javasoljuk megemelni.

A bevétel-növekedés miatt a kiadások előirányzatát az alábbiak szerint javasoljuk megemelni:

K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek + 174.000.-Ft
K2 munkaadókat terhelő járulékok és szocho. + 22.620.-Ft

- 5.) Az iparüzési adóból befolyt összeg az eredeti költségvetésbe betervezett 4.000.000.-Ft-nál több lett, ezért a B351 értékesítési és forgalmi adók rovat előirányzatát és a K513 tartalék rovat előirányzatát megemelni javasoljuk 2.921.198.-Ft-tal.
- 6.) Az önkormányzat 308.199.- Ft támogatást kapott, mivel az iparüzési adó 50%-át elvonták a veszélyhelyzet kialakulása miatt. Ez az összeg az eredeti költségvetésben a B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről rovatra lett tervezve. De a Magyar Államkincstár közlése szerint ezt az összeget a B115 működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások rovaton kell feltüntetni. Ezért a B16 előirányzatát csökkenteni javasoljuk 232.635.-Ft-tal, míg a B115 rovat előirányzatát megemelni javasoljuk 308.199.-Ft-tal. A K513 tartalék rovat előirányzatát megemelni javasoljuk 75.564.-Ft-tal.
- 7.) A szociális étkezők számának csökkenése miatt (haláleset miatt vagy elköltöztek) a bevételi oldalon 203.430.-Ft összegben csökken az állami támogatás, melyet 6 egyenlő részletben vonnak vissza. Ezért csökkenteni javasoljuk a B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzatot

169.525.-Ft-tal. Kiadási oldalon pedig ugyanezzel az összeggel javasoljuk csökkenteni a K513 Tartalék előirányzatot.

- 8.) Az orvosi rendelőnél történt káreseményre a biztosító 92.933.-Ft-ot fizetett. Ezért megemelni javasoljuk a B410 biztosító által fizetett kártérítés előirányzatát ugyanezzel az összeggel. Ezzel egyidejűleg a K334 karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 74.750.-Ft-tal, a K351 működési célú előzetesen felszámított áfa rovat előirányzatát 20.183.-Ft-tal javasoljuk megemelni, míg a K513 tartalék előirányzatát 2.000.-Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

2022. évi költségvetésünk bevételi fő összege a II. módosítással elfogadott 66.222.092.-Ft-ról 66.514.457.-Ft-ra nő. (292.365.-Ft)

KIADÁSOK

1.) Személyi juttatások

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

- A szociális ágazati összevont pótléokra kapott támogatás miatt a K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzatát 174.000.-Ft-tal javasoljuk megemelni.

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások

- 1 fő alkalmazott megbízási díja miatt a K122 munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetettjuttatások rovat előirányzatát 90.000.-Ft-tal javasoljuk megemelni.

2.) Járulékok

- A szociális ágazati összevont pótléokra kapott támogatás miatt a K2 munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 22.620.-Ft-tal javasoljuk megemelni.
- 1 fő alkalmazott megbízási díja miatt a K2 munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 10.530.-Ft-tal javasoljuk megemelni. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoljuk a K513 tartalék rovat előirányzatát 100.530.-Ft-tal.

3.) Egyéb kommunikációs szolgáltatások

A telefondíj emelkedése miatt a K322 rovat előirányzatát 32.000.-Ft-tal, míg a K351 működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatát 8.640.-Ft-tal javasoljuk megemelni. A K332 vásárolt élelmezés előirányzatát pedig 40.640.-Ft-tal javasoljuk csökkenteni.

4.) Egyéb szolgáltatások

A szénmonoxid érzékelő és szállítása miatt a K337 rovat előirányzatát megemelni javasoljuk 1.732.-Ft-tal, a K351 működési célú előzetesen felszámított áfa rovat előirányzatát 468.-Ft-tal. A K64 egyéb tárgyi eszközök beszerzése előirányzatát növelni javasoljuk 26.764.-Ft-tal, a K67 beruházási célú előzetesen felszámított áfa rovat előirányzatát 7.226.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoljuk a K513 tartalék rovat előirányzatát 36.190.-Ft-tal.

A falunap miatt a K337 rovat előirányzatát 270.000.-Ft-tal növelni, a K351 működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatát 69.949.-Ft-tal, a K513 tartalék előirányzatát 200.051.-Ft-tal csökkenteni javasoljuk.

Az Ady Endre utca busz forduló jó karba helyezése miatt a K337 rovat előirányzatát 742.701.-Ft-tal, a K351 működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatát 200.529.-Ft-tal csökkenteni javasoljuk. Megemelni javasoljuk a K71 ingatlanok felújítása rovat előirányzatát 743.307.-Ft-tal, a K74 felújítási célú előzetesen felszámított áfa rovat előirányzatát 200.693.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg a K312 üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát csökkenteni javasoljuk 770.-Ft-tal.

5.) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

A 2022.évi belső ellenőrzési és belső ellenőrzési vezetői feladatellátás miatt növelni javasoljuk a K336 rovat előirányzatát 130.000.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoljuk a K513 tartalék előirányzatát 130.000.-Ft-tal.

6.) Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre

Vámoscsaládért Egyesület részére elfogadott támogatás miatt a K512 rovat előirányzatát megemelni javasoljuk 50.000.-Ft-tal, míg a K513 tartalék rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel javasoljuk csökkenteni.

2022. évi költségvetésünk kiadási fő összege a II. módosítással elfogadott 66.222.092.-Ft-ról 66.514.457.-Ft-ra nő. (292.365.-Ft)

BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN

	EREDETI TERV	I. MÓDOSÍTÁS	II. MÓDOSÍTÁS	JAVASOLT MÓDOSÍTÁS
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL	33.924.410	34.800.402	44.942.920	45.235.285
MARADVÁNY	21.279.172	21.279.172	21.279.172	21.279.172
ÖSSZES BEVÉTEL	55.203.582	56.079.574	66.222.092	66.514.457

KIADÁSOK VÁLTOZÁSA ÖSSZESEN

	EREDETI TERV	I. MÓDOSÍTÁS	II. MÓDOÍTÁS	JAVASOLT MÓDOSÍTÁS
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	54.340.020	55.216.012	65.358.530	65.650.895
FINANSZÍROZÁSI KIADÁS	863.562	863.562	863.562	863.562
ebből államháztartáson belüli megelőlegezés	863.562	863.562	863.562	863.562
ÖSSZES KIADÁS	55.203.582	56.079.574	66.222.092	66.514.457

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjenek megtárgyalni, és egyetértésük esetén a melléklet rendelet-tervezetnek megfelelően döntsenek az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet II. módosításáról.

Vámoscsalád, 2022. december 09.


Biczó Endre

polgármester




dr. Husz Norina

jegyző

készítette: Kasza Anita pü. előadó

Tóth csilla pü. előadó

Vámoscsalád Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2022. (.....) önkormányzati rendelete

Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.18.) 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 a következőket rendeli el:

1. §

A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét 66.514.457.-Ft.-ban állapítja meg.”

2. §

A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetésében az működési bevételek és működési kiadások egyenlege 14.657.968.-Ft hiány, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 5.757.642.- Ft hiány.

(2) A működési bevételek és működési kiadások egyenlegéből keletkező hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 14.657.968.-Ft összegű igénybevételével történik.

(3) A felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegéből keletkező hiány hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 5.757.642.-Ft összegű igénybevételével történik.”

3. §

(1) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámoscsalád, 2022. december

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	13 212 249			13 212 249
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	8 160 624			8 160 624
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 160 624			8 160 624
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4 685 483			4 685 483
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	28 328 356	0	0	28 328 356
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			0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 527 600			4 527 600
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	32 855 956	0	0	32 855 956
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	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	6 921 198			6 921 198
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	6 921 198	0	0	6 921 198
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
Közhatalmi bevételek	B3	6 921 198	0	0	6 921 198
Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	202 908			202 908
Tulajdonosi bevételek	B404	1 790 051			1 790 051
Ellátási díjak	B405	880 000			880 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				0
Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082				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	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	159 333			159 333

Egyéb működési bevételek	B411	200 000			200 000
Működési bevételek	B4	3 232 292	0	0	3 232 292
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 nemzeti szervezettől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		43 009 446	0	0	43 009 446
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	2 225 839			2 225 839
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	2 225 839	0	0	2 225 839
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
Felhalmozási bevételek	B5		0	0	0
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 nemzeti szervezettől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 225 839	0	0	2 225 839
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		45 235 285	0	0	45 235 285
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	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	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	21 279 172			21 279 172
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	21 279 172	0	0	21 279 172
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	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	21 279 172	0	0	21 279 172
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	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	21 279 172	0	0	21 279 172
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		66 514 457	0	0	66 514 457

22

„2. melléklet

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 930 526			7 930 526
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	312 500			312 500
Ruházati költségterítés	K1108				0
Közlekedési költségterítés	K1109				0
Egyéb költségterítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 243 026	0	0	8 243 026
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 210 207			9 210 207
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	330 000			330 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123				0
Külső személyi juttatások	K12	9 540 207	0	0	9 540 207
Személyi juttatások	K1	17 783 233	0	0	17 783 233
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 343 768			2 343 768
Szakmai anyagok beszerzése	K311	4 189			4 189
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 255 888			3 255 888
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	3 260 077	0	0	3 260 077
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	165 942			165 942
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	206 144			206 144
Kommunikációs szolgáltatások	K32	372 086	0	0	372 086
Közüzem díjak	K331	2 016 200			2 016 200
Vásárolt ételmezés	K332	1 611 587			1 611 587
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	673 550			673 550
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	463 200			463 200
Egyéb szolgáltatások	K337	5 468 635			5 468 635
Szolgáltatási kiadások	K33	10 233 172	0	0	10 233 172
Kiküldetések kiadásai	K341	8 195			8 195
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	8 195	0	0	8 195
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 560 028			2 560 028
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	7 668 830			7 668 830
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	10 228 858	0	0	10 228 858
Dologi kiadások	K3	24 102 388	0	0	24 102 388
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0

Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	780 000			780 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	780 000	0	0	780 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				0
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 868 500			3 868 500
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	206 000			206 000
Tartalékok	K513	8 583 525			8 583 525
Egyéb működési célú kiadások	K5	12 658 025	0	0	12 658 025
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		57 667 414	0	0	57 667 414
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	412 204			412 204
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	308 764			308 764
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	118 521			118 521
Beruházások	K6	839 489	0	0	839 489
Ingatlanok felújítása	K71	4 837 789			4 837 789
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 306 203			1 306 203
Felújítások	K7	6 143 992	0	0	6 143 992
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87	1 000 000			1 000 000
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	1 000 000	0	0	1 000 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		7 983 481	0	0	7 983 481
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	65 650 895	0	0	65 650 895

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	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	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	863 562			863 562
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			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	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	863 562	0	0	863 562
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	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	863 562	0	0	863 562
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		66 514 457	0	0	66 514 457

”

„3. melléklet

Helyi adó bevételek és egyéb közhatalmi bevételek

Értékesítési és forgalmi adók	B3 51	6 921 198
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B3 51	6 921 198
ebből: ideiglenes jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B3 51	
Gépjárműadók	B3 54	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B3 54	
ebből: belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része	B3 54	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B3 55	0
ebből: talajterhelési díj	B3 55	
ebből: környezetterhelési díj	B3 55	
Egyéb közhatalmi bevételek	B3 6	0
ebből: eljárási illetékek	B3 6	
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	B3 6	
ebből: környezetvédelmi bírság	B3 6	
ebből: természetvédelmi bírság	B3 6	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B3 6	
ebből: egyéb bírság	B3 6	
ebből: vagyoni típusú települési adók	B3 6	
ebből: jövedelmi típusú települési adók	B3 6	
ebből: egyéb települési adók	B3 6	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	6 921 198

”

„6. melléklet

Beruházások és felújítások

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése, ebből	412 204
meghajtó, gembird USB HDD ház	18 504
Apple iPad 9, Dell Vostro notebook	393 700
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, ebből	308 764
rózsafuttató állvány	192 000
2 db kerti pad	90 000
szénmonoxid érzékelő	26 764
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó, ebből	118 521
meghajtó, gembird USB HDD ház	4 996
Apple iPad 9, Dell Vostro notebook	106 299
szénmonoxid érzékelő	7 226
Beruházások összesen	839 489
Ingatlanok felújítása, ebből	4 837 789
Vasivíz beruházás	4 015 482
Tompaládony nyomásfokozó gépház gépészeti rekonstrukciója	79 000
Ady Endre utca buszforduló jókarba helyezése	743 307
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó, ebből	1 306 203
Vasivíz beruházás	1 084 180
Tompaládony nyomásfokozó gépház gépészeti rekonstrukciója	21 330
Ady Endre utca buszforduló jókarba helyezése	200 693
Felújítások összesen	6 143 992
BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	6 983 481

”

„8. melléklet

Általános- és céltartalék

Rovat megnevezése	Rovat-szám	
Általános tartalékok	K513	8 583 525
Céltartalékok	K513	
Tartalék összesen		8 583 525

”

