

Vasegerszeg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését:)

- „a) 83.150.312 Ft bevétellel állapítja meg, ezen belül:
- aa) a működési bevételek összesen: 44.086.647 Ft,
 - ab) a felhalmozási bevételek összesen: 32.414.269 Ft,
 - ac) finanszírozási bevételek összesen: 6.649.396 Ft.
- b) 83.150.312 Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:
- ba) a működési kiadások összesen: 65.518.819 Ft,
 - bb) a felhalmozási kiadások összesen: 16.826.436 Ft,
 - bc) finanszírozási kiadások összege: 805.057 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat nevében végzett)

- „a) beruházási kiadások: 4.328.516 Ft,
- b) felújítási kiadások: 12.497.920 Ft,”
- (melyet a 6. melléklet részletez.)*

3. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott települési támogatást, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a Képviselő-testület 2.907.000 Ft-ban állapítja meg, melyet a 7. melléklet részletez.”

4. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a költségvetésében az általános tartalékot 27.755.569 Ft-ban, a céltartalékot 0 Ft-ban állapítja meg, melyet a 8. melléklet részletez.”

5. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A működési bevételek és működési kiadások egyenlege 21.432.172 Ft hiány.

(2) A felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 15.587.833 Ft többlet.”

6. §

(1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

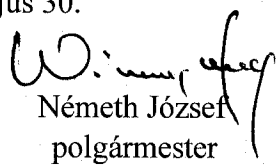
(8) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

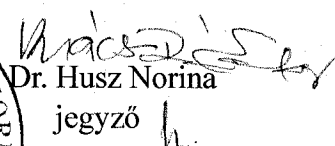
7. §

Ez a rendelet 2022. május 31-én lép hatályba.

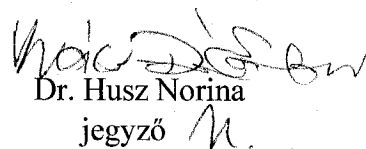
Vasegerszeg. 2022. május 30.


Németh József
polgármester




Dr. Husz Norina
jegyző

A rendelet 2022. május 30-án kihirdetésre került.


Dr. Husz Norina
jegyző

„2. melléklet

KIADÁSOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	I.-II. módosítás	III. módosítás	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 847 000	0	458 706	5 305 706
Normatív jutalmak	K1102		0		0
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	111 000	-50 000	35 000	96 000
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0		0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	50 000	-35 000	15 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	4 958 000	0	458 706	5 416 706
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	3 870 000		44 160	3 914 160
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	50 000		60 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	120 000	-50 000		60 000
Külső személyi juttatások	K12	3 990 000	0	44 160	4 034 160
Személyi juttatások	K1	8 948 000	0	502 866	9 450 866
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 510 000	0	8 230	1 518 230
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	316 514	220 000	536 514
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 120 000	-36 280	-285 000	1 798 720
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 120 000	280 234	-65 000	2 335 234
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0			0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	300 000			300 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000	0	0	300 000
Közüzemi díjak	K331	2 512 362	19 766		2 532 128
Vásárolt élelmezés	K332	1 162 000			1 162 000
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 344 567	0	-158 000	1 186 567
Közvetített szolgáltatások	K335	430 000		-150 000	280 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	720 000	1 220 000	1 940 000
Egyéb szolgáltatások	K337	10 331 811	-4 291 998	-344 000	5 695 813
Szolgáltatási kiadások	K33	15 780 740	-3 552 232	568 000	12 796 508
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 685 560	-689 656	-272 000	3 723 904
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 932 000			1 932 000
Kamatkiadások	K353		33 100		33 100
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	0	0		0

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 617 560	-656 556	-272 000	5 689 004
Dologi kiadások	K3	24 818 300	-3 928 554	231 000	21 120 746
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	2 855 000	0	52 000	2 907 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 855 000	0	52 000	2 907 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502		160 875	1 807	162 682
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	2 253 726		260 000	2 513 726
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
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	350 000	0	-260 000	90 000
Tartalékok	K513	345 917	25 741 706	1 667 946	27 755 569
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 949 643	25 902 581	1 669 753	30 521 977
Működési kiadások összesen		41 080 943	21 974 027	2 463 849	65 518 819
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		117 600	0	117 600
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			236 220	236 220
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		3 207 068	0	3 207 068
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		703 877	63 751	767 628
Beruházások	K6	0	4 028 545	299 971	4 328 516
Ingatlanok felújítása	K71			9 840 882	9 840 882
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			2 657 038	2 657 038
Felújítások	K7	0	0	12 497 920	12 497 920
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				0

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		0	4 028 545	12 797 891	16 826 436
Költségvetési kiadások	K1-K8	41 080 943	26 002 572	15 261 740	82 345 255
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	805 057			805 057
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	805 057	0	0	805 057
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		41 886 000	26 002 572	15 261 740	83 150 312

”

„3. melléklet

BEVÉTELEK

Rovat megnevezése	Rovat - szám	Eredeti előirányzat	I.-II. módosítás	III. módosítás	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 094 271		20 472	10 114 743
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	7 762 160	213 111	106 041	8 081 312
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok, kiegészítés	B115		416 192	297 038	713 230
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	20 126 431	629 303	423 551	21 179 285
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	2 300 000		4 614 283	6 914 283
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	22 426 431	629 303	5 037 834	28 093 568
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	270 000		103 000	373 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 400 000		7 500 000	10 900 000
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	3 400 000	0	7 500 000	10 900 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 049			300 049
Közhatalmi bevételek	B3	3 970 049	0	7 603 000	11 573 049
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 269 840			1 269 840
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	805 000			805 000
Tulajdonosi bevételek	B404			758 000	758 000
Ellátási díjak	B405	762 000			762 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	399 900			399 900
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408			23	23
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410			425 267	425 267
Működési bevételek	B4	3 236 740	0	1 183 290	4 420 030
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		29 633 220	629 303	13 824 124	44 086 647
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államházt. belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt. belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államházt. belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 000 000		25 639 269	29 639 269
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	4 000 000	0	25 639 269	29 639 269
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52	2 000 000			2 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		375 000		375 000
Részesedések értékesítése	B54	0			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	2 000 000	375 000	0	2 375 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államházt. kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt. kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	400 000			400 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	400 000	0	0	400 000
Felhalmozási bevételek összesen		6 400 000	375 000	25 639 269	32 414 269
Költségvetési bevételek	B1-B7	36 033 220	874 582	39 463 393	76 500 916
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		-11 447 723	-21 344 724	11 360 275	-21 432 172
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		6 400 000	-3 653 545	12 841 378	15 587 833
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				0
Beföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	5 852 780	0		5 852 780
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				0
Maradvány igénybevétele	B813	5 852 780	0	0	5 852 780

Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				796 616
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	5 852 780	0	0	6 649 396
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	5 852 780	0	0	6 649 396
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		41 886 000	874 582	39 463 393	83 150 312

”

„4. melléklet

A 2021. évi költségvetési törvény szerint a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I-II-III
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 094 271	10 114 743
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	7 762 160	8 081 312
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	B115	0	713 230
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0
A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összesen	B11	20 126 431	21 179 285
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B25	4 000 000	29 638 849

”

„6. melléklet

Beruházások és felújítások

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I-II-III
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 094 271	10 114 743
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	7 762 160	8 081 312
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	B115	0	713 230
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0
A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összesen	B11	20 126 431	21 179 285
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B25	4 000 000	29 638 849

”

„7. melléklet

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Mód.ei.I-II-III.
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44		
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50. § (3) bek.]	K44		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46		
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]	K46		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 855 000	2 907 000
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48		
önkormányzati segély [Szoctv. 45. §]	K48		
települési támogatás	K48	1 455 000	1 507 000
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48		
köztetetés [Szoctv. 48. §]	K48		
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48		
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	1 400 000	1 400 000
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 855 000	2 907 000

”

„8. melléklet

Általános- és céltartalékok

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I-I-III.
Általános tartalék	K513	345 917	27 755 569
Céltartalék	K513		
Tartalékok összesen		345 917	27 755 569

”

„11. melléklet

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése

Megnevezés	Rovat -szám	Eredeti előirányzat	Mód ei. I-II- III.
központi költségvetési szervek részére	K504		
központi kezelésű előirányzatok részére	K504		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K504		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504		
elkülönített állami pénzalapok részére	K504		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
társulások és költségvetési szerveik részére	K504		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
központi költségvetési szervek részére	K505		
központi kezelésű előirányzatok részére	K505		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505		
elkülönített állami pénzalapok részére	K505		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
társulások és költségvetési szerveik részére	K505		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
központi költségvetési szervek részére	K506	50 000	0
központi kezelésű előirányzatok részére	K506		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506		
elkülönített állami pénzalapok részére	K506		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	1 573 726	1 883 726
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	630 000	630 000
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 253 726	2 513 726
egyházi jogi személyek részére	K508		
egyéb civil szervezetek részére	K508		
háztartások részére	K508		
pénzügyi vállalkozások részére	K508		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
egyéb vállalkozások részére	K508		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508		
egyéb külföldiek részére	K508		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
egyházi jogi személyek részére	K512		

egyéb civil szervezetek részére	K512	350 000	90 000
háztartások részére	K512		
pénzügyi vállalkozások részére	K512		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512		
egyéb vállalkozások részére	K512		
Európai Unió részére	K512		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512		
egyéb külföldiek részére	K512		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	350 000	90 000
központi költségvetési szervek részére	K82		
központi kezelésű előirányzatok részére	K82		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82		
elkülönített állami pénzalapok részére	K82		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
társulások és költségvetési szerveik részére	K82		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
központi költségvetési szervek részére	K83		
központi kezelésű előirányzatok részére	K83		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83		
elkülönített állami pénzalapok részére	K83		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
társulások és költségvetési szerveik részére	K83		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
központi költségvetési szervek részére	K84		
központi kezelésű előirányzatok részére	K84		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84		
elkülönített állami pénzalapok részére	K84		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
társulások és költségvetési szerveik részére	K84		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
egyházi jogi személyek részére	K86		
egyéb civil szervezetek részére	K86		
háztartások részére	K86		
pénzügyi vállalkozások részére	K86		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
egyéb vállalkozások részére	K86		
Európai Unió részére	K86		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86		

egyéb külföldiek részére	K86		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
egyházi jogi személyek részére	K89		
egyéb civil szervezetek részére	K89		
háztartások részére	K89		
pénzügyi vállalkozások részére	K89		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89		
egyéb vállalkozások részére	K89		
Európai Unió részére	K89		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K89		
egyéb külföldiek részére	K89		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0

”

„12. melléklet

Támogatások, kölcsönök bevételei

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat	Mód.ei. I- II-III
központi költségvetési szervektől	B14		
központi kezelési előirányzatoktól	B14		
fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14		
egyéb fejezeti kezelési előirányzatoktól	B14		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14		
elkülönített állami pénzalapoktól	B14		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14		
társulások és költségvetési szerveiktől	B14		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0
központi költségvetési szervektől	B15		
központi kezelési előirányzatoktól	B15		
fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15		
egyéb fejezeti kezelési előirányzatoktól	B15		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15		
elkülönített állami pénzalapoktól	B15		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15		
társulások és költségvetési szerveiktől	B15		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0
központi költségvetési szervektől	B16		
központi kezelési előirányzatoktól	B16		
fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16		
egyéb fejezeti kezelési előirányzatoktól	B16		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16		
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	2 300 000	6 914 283
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16		
társulások és költségvetési szerveiktől	B16		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 300 000	6 914 283
központi költségvetési szervektől	B23		
központi kezelési előirányzatoktól	B23		
fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23		
egyéb fejezeti kezelési előirányzatoktól	B23		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23		
elkülönített állami pénzalapoktól	B23		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23		
társulások és költségvetési szerveiktől	B23		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0

központi költségvetési szervektől	B24		
központi kezelésű előirányzatoktól	B24		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24		
elkülönített állami pénzalapoktól	B24		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24		
társulások és költségvetési szerveiktől	B24		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24		0
központi költségvetési szervektől	B25		
központi kezelésű előirányzatoktól	B25		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	4 000 000	29 639 269
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25		
elkülönített állami pénzalapoktól	B25		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25		
társulások és költségvetési szerveiktől	B25		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	4 000 000	29 639 269
egyházi jogi személyektől	B62		
egyéb civil szervezetektől	B62		
háztartásoktól	B62		
pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
egyéb vállalkozásoktól	B62		
Európai Uniótól	B62		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62		
egyéb külföldiektől	B62		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0
egyházi jogi személyektől	B63		
egyéb civil szervezetektől	B63		
háztartásoktól	B63		
pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63		
egyéb vállalkozásoktól	B63		
Európai Uniótól	B63		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63		
egyéb külföldiektől	B63		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0
egyházi jogi személyektől	B74		
egyéb civil szervezetektől	B74		
háztartásoktól	B74		
pénzügyi vállalkozásoktól	B74		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74		
egyéb vállalkozásoktól	B74		
Európai Uniótól	B74		

kormányok és nemzetközi szervezetektől	B74		
egyéb külföldiektől	B74		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0
egyházi jogi személyektől	B75		
egyéb civil szervezetektől	B75		
háztartásoktól	B75		
pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
egyéb vállalkozásoktól	B75		
Európai Uniótól	B75		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B75		
egyéb külföldiektől	B75		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0

”

„13. melléklet

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Mód.ei I-II-III.
épitményadó	B34	270 000	373 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34		
magánszemélyek kommunális adója	B34		
telekadó	B34	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	270 000	373 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 400 000	10 900 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	3 400 000	10 900 000
ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351		
Gépjárműadók	B354		
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354		
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354		
ebből: külföldi gépjárművek adója	B354		
ebből: gépjármű túlsúlydíj	B354		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355		
ebből: talajterhelési díj	B355		
Termékek és szolgáltatások adói	B35	3 400 000	10 900 000
eljárási illetékek	B36	300 049	300 049
igazgatási szolgáltatási díjak	B36		
felügyeleti díjak	B36		
ebrendészeti hozzájárulás	B36		
környezetvédelmi bírság	B36		
természetvédelmi bírság	B36		
műemlékvédelmi bírság	B36		
építéstügyi bírság	B36		
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36		
egyéb bírság	B36	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 049	300 049

”

Részletes indokolás

Az 1–7. §-hoz és az 1–9. mellékletehöz

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-testületnek legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítania kell előző évi költségvetési rendeletét.

A módosítás során a költségvetési rendeleten át kell vezetni az előző módosítás óta történt saját hatáskörben elrendelt, illetve központi előirányzat változásokat.