

JEGYZŐKÖNYV

Készült 2023. február 15. napján 16.30 órakor Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének nyilvános ülésén

Jelen vannak:

- Buchwald Béla polgármester
- Till László alpolgármester
- Bán Mária Ilona képviselő
- Orsós Irma képviselő
- Nagy Gábor képviselő

Meghívottak:

- Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Buchwald Béla polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes létszámban megjelent. A polgármester ismertette a napirendi pontokat. A képviselő-testület a napirendet 5 igen, ellenszavazat nélkül (5:0) az alábbiak szerint fogadta el:

- 1. Kishajmás Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Buchwald Béla polgármester
- 2. Kishajmás Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Buchwald Béla polgármester
- 3. Polgármester cafeteria juttatásainak megállapítása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. 2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Buchwald Béla polgármester
- 5. Pénzügyi és Szociális Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Bán Mária Ilona elnök
- 6. Egyebek**

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA

- 1. Kishajmás Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Buchwald Béla polgármester

Előadó polgármester ismertette a módosított 2022. évi költségvetést. Elmondta, hogy a módosításra az év elején még nem tervezhető bevételek - pl.: közfoglalkoztatás miatti bevétel, pályázati források bevételei – miatt van szükség. Elmondta, hogy ezek a plusz bevételek

kötelezettséggel terheltek, valamilyen konkrét cél megvalósítására kapja az önkormányzat, ezért a kiadások is ugyanezekkel az összegekkel növekednek.

Kérte a képviselőket fogadják el az előterjesztés szerinti költségvetés módosítást.

A képviselő-testület rövid tanácskozás után 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2023. (II.16.) számú rendeletét, a 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (III.11.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról.**

2. Kishajmás Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Buchwald Béla polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a korábbi megbeszéléseknek megfelelően a jegyző asszony elkészítette az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, javasolta a testületnek ennek elfogadását.

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (5:0) megalkotta **Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2023. (II.16.) számú az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.**

3. Polgármester cafeteria juttatásának megállapítása

Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző tájékoztatta a képviselő-testület tagjait, hogy a Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal cafeteria juttatásának szabályzata, a hivatalhoz tartozó települések főállású polgármestereire is kiterjed. A Közös Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők cafeteria juttatása évi nettó 400.000,- Ft. A szabályzat szerint Kishajmás község főállású polgármesterének cafeteria juttatásként szintén ezt az összeget szükséges megállapítani. Kérte a testület tagjait fogadják el, Buchwald Béla polgármester 2023. évre vonatkozó, évi nettó 400.000,- Ft bérén kívüli juttatását.

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 5 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (5:0) - az alábbi határozatot hozta:

Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2023. (II.15.) sz. Kt. határozata

Buchwald Béla polgármester 2023. évi bérén kívüli juttatásának mértékéről

Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, Buchwald Béla főállású polgármester részére 2023.évben, nettó 400.000,- Ft bérén kívüli juttatást állapít meg, melyet SZÉP kártyára utalással folyósít polgármester részére

Határidő: azonnal

Felelős: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

4. Kishajmás Községi Önkormányzat 2023. évi közművelődési programtervének elfogadásáról döntéshozatal

Előadó: Buchwald Béla polgármester

Előadó polgármester elmondta, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően, 2023. évben is szükség van a település közművelődéssel kapcsolatos programtervének elfogadására. Ismertette a tervezett programokat. Elmondta, hogy április hónapban a húsvéti ünnepek közeledtével, húsvétváró kézműves délutánt és húsvéti pingpong kupát terveznek tartani. Májusban gyereknap tartására kerülne sor. A 2023. évi falunap szeptember hónapban kerülne megrendezésre. Októberben idősek napi rendezvényt, novemberben Halloweeni tökfaragást, decemberben pedig Mikulás ünnepséget és karácsonyi készülődést tartanának.

Megkérdezte van-e valakinek kérdése, javaslata a programokkal kapcsolatosan.

Kérdés, javaslat nem volt, így a képviselő-testület 5 igen szavazattal, - ellenszavazat nélkül (5:0) - az alábbi határozatot hozta:

Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

10/2023. (II.15.) sz. Kt. határozata

2023. évi közművelődési programtervről

Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a település 2023. évre vonatkozó közművelődési programtervét megismerte, azt változtatások nélkül elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Buchwald Béla polgármester

5. Pénzügyi és Szociális Bizottság tájékoztatója

Előadó: Bán Mária Ilona elnök

Bán Mária Ilona, a Pénzügyi és Szociális Bizottság elnöke tájékoztatást nyújtott a képviselő-testület tagjainak arról a tényről, hogy Kishajmás Községi Önkormányzat képviselő-testületének tagjai 2023. január 31. napjáig, maradéktalanul eleget tettek vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségüknek.

6. Egyebek

Buchwald Béla polgármester a következőkről tájékoztatta a képviselő-testület tagjait:

- A Művelődési Ház fűtése nem működik megfelelően. Az idei télen már 12 m³ fát tüzeltek el, a helyiségekben így is csak 13-15 fok van. Véleménye szerint nagyobb kazánra lenne szükség, mert a jelenlegi kazán tűztere nagyon kicsi.

Nagy Gábor képviselő: H tarifás klímák telepítése nem lenne megoldás?

Buchwald Béla polgármester: Azzal az a baj, hogy sok beruházást igényel. Új villanyórára lenne szükség és a vezetékeket is ki kellene cserélni és minden helyiségbe külön klímát kell telepíteni. Hosszú távon ha napelemmel kombinálnánk biztos korszerűbb és talán gazdaságosabb is lenne, de sokba kerül a kiépítése.

Nagy Gábor képviselő: Mindkét megoldásra kell kérni árajánlatot és összehasonlítani.

Buchwald Béla polgármester: Igen, ez jelenleg folyamatban van, de azt már előre lehet tudni, hogy a klíma drágább. Egy kazán megvásárlása kb. 1 millió forint, míg a klímáknál csak a H tarifás óra kiépítése kerülne ennyibe.

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző: Ha kiírják idén a Magyar Falu Program pályázatait, talán lesz lehetőség pályázatot benyújtani a Művelődési Ház fűtéskorszerűsítésére.

- Orsós József falugondnok 2024. január 16-án nyugdíjba vonul. 2023. október 20-tól már nem dolgozik, szabadságát és felmentési idejét tölti. A falugondnoki szolgáltatnak azonban ez idő alatt is kell működni, ezért 3-4 hónapig 2 falugondnok lesz, ami plusz kiadást jelent az önkormányzatnak. Plusz kiadásként fog jelentkezni ezen kívül, az új falugondnok képzésének díja.

Több napirend nem volt, Buchwald Béla polgármester megköszönte mindenkinek a részvételt és az ülést 17.15 órakor bezárta.

k.m.f.


Buchwald Béla
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

Kishajmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(III.11.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Kishajmás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 82.914.271,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

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

Kishajmás, 2023. február 16.


Buchwald Béla
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 16.




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

„1. melléklet

Bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	12 391 839	12 391 839
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	13 261 446	13 686 874
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	711 360	489 060
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	13 972 806	14 175 934
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	7 312 567
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	16 536 235
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	28 634 645	52 686 575
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=13+...+22) (B14)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B14)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B14)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B14)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B14)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B14)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=24+...+33) (B15)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B15)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B15)	0	0

ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B15)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B15)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B15)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B15)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B15)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	10 635 696	6 553 430
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	39 270 341	59 240 005
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=49+...+58) (B23)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B23)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B23)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B23)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B23)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0

ebből: társulások és költségvetési szervek (B23)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B23)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B23)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=60+...+69) (B24)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B24)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B24)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B24)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B24)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B24)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B24)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B24)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szervek (B24)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B24)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B24)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szervek (B25)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B25)	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói (=83+84) (B311)	0	0
ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0
Társaságok jövedelemadói (=86+...+92) (B312)	0	0
ebből: társasági adó (B312)	0	0
ebből: társas vállalkozások különadója (B312)	0	0
ebből: hiteintézeti járadék (B312)	0	0

ebből: pénzügyi szervezetek különadója (B312)	0	0
ebből: energiaellátók jövedelemadója (B312)	0	0
ebből: kisvállalati adó (B312)	0	0
ebből: kisadózó vállalkozások tételes adója (B312)	0	0
Jövedelemadók (=82+85) (B31)	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0
ebből: szociális hozzájárulási adó (B32)	0	0
ebből: nyugdíjjárulék (B32)	0	0
ebből: korekedvezmény-biztosítási járulék (B32)	0	0
ebből: egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (B32)	0	0
ebből: egészségügyi szolgáltatási járulék (B32)	0	0
ebből: egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (B32)	0	0
ebből: biztosított nyugdíjjárulék, egészségbiztosítási járulék (B32)	0	0
ebből: megállapodás alapján fizetők járuléakai (B32)	0	0
ebből: munkáltatói táppénz hozzájárulás (B32)	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	0	0
ebből: szakképzési hozzájárulás (B33)	0	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (B33)	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (B33)	0	0
ebből: egyszerűsített foglalkoztatás utáni közterhek (B33)	0	0
Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	350 000	350 000
ebből: építményadó (B34)	0	0
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
ebből: telekadó (B34)	0	0
ebből: cégautóadó (B34)	0	0
ebből: közművezetékek adója (B34)	0	0
ebből: öröklési és ajándékozási illeték (B34)	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 500 000	2 691 000
ebből: általános forgalmi adó (B351)	0	0
ebből: távközlési ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: kiskereskedői ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: energia ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: visszterhes vagyonátruházási illeték (B351)	0	0
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0
ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0
ebből: innovációs járulék (B351)	0	0

ebből: gyógyszer forgalmazási jogosultak befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (1) bek.] (B351)	0	0
ebből: gyógyszer nagykereskedést végzők befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (2) bek.] (B351)	0	0
ebből: gyógyszergyártók 10 %-os befizetési kötelezettsége (2006. évi XCVIII. tv. 40/A. §. (1) bekezdése) (B351)	0	0
ebből: gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ismertetés utáni befizetések [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (4) bek.] (B351)	0	0
ebből: gyógyszer-támogatás többletének sávós kockázatviseléséből származó bevételek [2006. évi XCVIII. tv. 42. §] (B351)	0	0
ebből: népegészségügyi termékadó (B351)	0	0
ebből: távközlési adó (B351)	0	0
ebből: pénzügyi tranzakciós illeték (B351)	0	0
ebből: biztosítási adó (B351)	0	0
ebből: reklámadó (B351)	0	0
ebből: a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény szerinti forgalmazó és a befektetési alap különadója (B351)	0	0
Fogyasztási adók (=138+139+140) (B352)	0	0
ebből: jövedéki adó (B352)	0	0
ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0
ebből: turizmusfejlesztési hozzájárulás (B352)	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0
Gépjárműadók (=143+...+146) (B354)	0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)	0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0
ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0
ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	0	0
ebből: baleseti adó (B355)	0	0
ebből: nukleáris létesítmények Központi Nukleáris Pénzügyi Alapba történő kötelező befizetései (B355)	0	0
ebből: környezetterhelési díj (B355)	0	0
ebből: környezetvédelmi termékdíj (B355)	0	0
ebből: bérfőzési szeszadó (B355)	0	0
ebből: szerencsejáték szervezési díj (B355)	0	0
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0
ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0
ebből: vízkészletjárulék (B355)	0	0
ebből: állami vadászjegyek díjai (B355)	0	0
ebből: erdővédelmi járulék (B355)	0	0
ebből: földvédelmi járulék (B355)	0	0

ebből: halászati haszonbérleti díj, valamint az állami halász- és horgászjegy díja (B355)	0	0
ebből: hulladéklerakási járulék (B355)	0	0
ebből: a távhőszolgáltatásról más hőellátásra áttérő által felhasznált hőmennyiség és annak előállítása során a pozitív előjelű széndioxid kibocsátási különbözet után fizetendő díj (B355)	0	0
ebből: korábbi évek megszünt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek (B355)	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	2 500 000	2 691 000
Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 166 + \dots + 183$) (B36)	0	0
ebből: cégnyilvántartás bevételei (B36)	0	0
ebből: eljárási illetékek (B36)	0	0
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0
ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0
ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)	0	0
ebből: mezőgazdasági termelést érintő időjárási és más természeti kockázatok kezeléséről szóló törvény szerinti kárenyhítési hozzájárulás (B36)	0	0
ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	0	0
ebből: természetvédelmi bírság (B36)	0	0
ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)	0	0
ebből: építésügyi bírság (B36)	0	0
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0
ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	0	0
ebből: jövedelmi típusú települési adók (B36)	0	0
ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0
ebből: előrehozott helyi adó (B36)	0	0
ebből: bevándorlási különadó (B36)	0	0
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	2 850 000	3 041 000
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0
Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 187 + 188$) (B402)	2 787 432	2 787 432
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj (B402)	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥ 190) (B403)	0	0
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
Tulajdonosi bevételek ($\geq 192 + \dots + 197$) (B404)	0	0
ebből: vadászati jog bérbeadásból származó bevétel (B404)	0	0
ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0
ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0

ebből: állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
ebből: egyéb részesedések után kapott osztalék (B404)	0	0
Ellátási díjak (B405)	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	446 427	446 427
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek ($\geq 202+204$) (B4081)	0	0
ebből: államháztartáson belül (B4081)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4081)	0	0
ebből: befektetési jegyek (B4081)	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206+207+208$) (B4082)	0	0
ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0
ebből: kamat swap ügyletek kamatbevételei (B4082)	0	0
ebből: befektetési jegyek (B4082)	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=201+205$) (B408)	0	0
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	0	0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei ($\geq 212+\dots+215$) (B4092)	0	0
ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B4092)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4092)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátási nyeresége (B4092)	0	0
ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei ($=210+211$) (B409)	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0
Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)	201 222	201 222
ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
Működési bevételek ($=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218$) (B4)	3 435 081	3 435 081
Immateriális javak értékesítése (≥ 223) (B51)	0	0
ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár (B51)	0	0
Ingatlanok értékesítése (≥ 225) (B52)	0	0
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0
Részesedések értékesítése ($\geq 228+229$) (B54)	0	0

ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0
ebből: befektetési jegyek	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (≥ 231) (B55)	0	0
ebből: befektetési jegyek	0	0
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B64)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0
ebből: háztartások (B64)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0
ebből: külföldi szervezetek, személyek (B64)	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0
ebből: háztartások (B65)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
ebből: Európai Unió (B65)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (B65)	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	0	0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B74)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B74)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0	0
ebből: háztartások (B74)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B74)	0	0
ebből: külföldi szervezetek, személyek (B74)	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B75)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B75)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0
ebből: háztartások (B75)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0
ebből: Európai Unió (B75)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B75)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (B75)	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	45 555 422	65 716 086
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0

Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	17 198 185	17 198 185
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	17 198 185	17 198 185
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	0	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0	0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=19+20) (B819)	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	17 198 185	17 198 185
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei (=23+...+27) (B82)	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0
Váltóbevételek (B84)	0	0
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	17 198 185	17 198 185

22

„2. melléklet

Kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	14 613 385	14 578 705
Normatív jutalmak (K1102)	0	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	292 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0
Végkielégítés (K1105)	0	0
Jubileumi jutalom (K1106)	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	192 000	192 000
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 (>=14) (K1113)	0	233 080
ebből: biztosítási díjak (K1113)	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	14 805 385	15 295 785
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 355 200	9 090 200
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	190 463	393 953
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 457 850	1 457 850
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	9 003 513	10 942 003
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	23 808 898	26 237 788
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 636 320	2 836 320
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	81 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 150 000	6 645 372
Árubeszerzés (K313)	0	0
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 150 000	6 726 372
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	206 240	231 240
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	132 000	152 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	338 240	383 240
Közzétizedi díjak (K331)	1 457 000	2 347 000
Vásárolt élelmezés (K332)	560 126	560 126
Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	0
ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	508 000	623 000
Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	0
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	686 000	786 000
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 391 000	2 103 134
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0

Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	4 602 126	6 419 260
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 562 759	2 608 459
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	402 000	402 000
Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	12 130
ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
ebből: kamat swap ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)	0	0
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	130 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 964 759	3 152 589
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	9 055 125	16 681 461
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0
Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	0	0
ebből: családi pótlék (K42)	0	0
ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0
ebből: gyermekgondozást segítő ellátás (K42)	0	0
ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0
ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0
ebből: életkezdési támogatás (K42)	0	0
ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0
ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0
ebből: GYES-en és GYED-en lévő hallgatói hitelének célzott támogatása (K42)	0	0
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=75+...+84) (K44)	0	0
ebből: ápolási díj (K44)	0	0
ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járadéka (K44)	0	0
ebből: kivételes rokkantsági ellátás (K44)	0	0
ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása (K44)	0	0
ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kercset-kiegészítése (K44)	0	0
ebből: közgyógyellátás [Szoctv.50. § (1)-(2) bekezdése] (K44)	0	0
ebből: cukorbetegség támogatása (K44)	0	0
ebből: tartós ápolást végzők időskori támogatása [Szoctv. 44/A. §] (K44)	0	0
ebből: egészségügyi szolgáltatási jogosultságra való jogosultság szociális rászorultság alapján [Szoctv. 54. §-a] (K44)	0	0
ebből: gyermekek otthongondozási díja [Szoctv. 38. §]	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=86+...+93) (K45)	0	0
ebből: a Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alapból folyósított passzív, ellátási típusú támogatások, így különösen az álláskeresői járadék, a nyugdíj előtti	0	0

álláskeresési segély, valamint az ellátások megállapításával kapcsolatos utiköltség-térítés (K45)		
ebből: korhatár előtti ellátás és a fegyveres testületek volt tagjai szolgálati járandósága (K45)	0	0
ebből: átmeneti bányászjáradék (K45)	0	0
ebből: szénjárandóság pénzbeli megváltása (K45)	0	0
ebből: mecseki bányászban munkát végzők bányászati kereset-kiegészítése (K45)	0	0
ebből: mezőgazdasági járadék (K45)	0	0
ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0
ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások (=95+96) (K46)	0	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez (K46)	0	0
ebből: lakbértámogatás (K46)	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=98+99) (K47)	100 000	100 000
ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	5 300 000	5 300 000
ebből: házastársi pótlék (K48)	0	0
ebből: Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások (K48)	0	0
ebből: tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése (K48)	0	0
ebből: nemzeti gondozotti ellátások (K48)	0	0
ebből: nemzeti helytállásért pótlék (K48)	0	0
ebből: egyes nyugdíj jogi hátrányok enyhítése miatti (közszolgálati idő után járó) nyugdíj-kiegészítés (K48)	0	0
ebből: egyes, tartós időtartamú szabadságelvonást elszervezettek részére járó juttatás (K48)	0	0
ebből: a Nemzet Színésze címet viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, művészjáradék, táncművészeti életjáradék, tudományos alkotói járadék	0	0
ebből: az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi- és árvaellátás (K48)	0	0
ebből: a Nemzet Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatása (K48)	0	0
ebből: életjáradék termőföldért (K48)	0	0
ebből: az idegenrendészeti szerv által folyósított ellátások	0	0
ebből: szépkorúak jubileumi juttatása (K48)	0	0
ebből: időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bekezdése] (K48)	0	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja] (K48)	0	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	5 400 000	5 400 000
Nemzetközi kötelezettségek (>=122) (K501)	0	0
ebből: Európai Unió (K501)	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	232 586
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	225 000	0
Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	225 000	232 586
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=129+...+138) (K504)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K504)	0	0
ebből: központi kezelési elölirányzatok (K504)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelési elölirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K504)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelési elölirányzatok (K504)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K504)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K504)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K504)	0	0
ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=140+...+149) (K505)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K505)	0	0
ebből: központi kezelési elölirányzatok (K505)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelési elölirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K505)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelési elölirányzatok (K505)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K505)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K505)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K505)	0	0
ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	3 487 342	3 487 342
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
ebből: központi kezelési elölirányzatok (K506)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelési elölirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelési elölirányzatok (K506)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=162) (K507)	0	0
ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0
ebből: háztartások (K508)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0

ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0
ebből: Európai Unió (K508)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0
Kamat támogatások (K510)	0	0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	24 000	2 295 100
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
ebből: háztartások (K512)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K512)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K512)	0	0
Tartalékok (K513)	1 373 248	9 000 000
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	5 109 590	15 015 028
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	1 000 000	1 000 000
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	11 541 033	11 541 033
Részesedések beszerzése (>=197) (K65)	0	0
ebből: befektetési jegyek (K65)	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (>=199) (K66)	0	0
ebből: befektetési jegyek (K66)	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 116 079	3 116 079
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	15 657 112	15 657 112
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=209+...+218) (K82)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K82)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K82)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K82)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K82)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K82)	0	0

ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=220+...+229) (K83)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K83)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K83)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K83)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K83)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K84)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K84)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K84)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=242) (K85)	0	0
ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K85)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=244+...+254) (K86)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K86)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K86)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0
ebből: háztartások (K86)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0
ebből: Európai Unió (K86)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K86)	0	0
Lakástámogatás (K87)	0	0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=258+...+267) (K89)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	0	0

ebből: háztartások (K89)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K89)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K89)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K89)	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	61 667 045	81 827 709
Tájékoztató adat a 35. Közütemi díjakról (=271+272+273+274) (K331)	1 457 000	2 347 000
35. Közütemi díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
35. Közütemi díjak sorból (K331) - gázenergia szolgáltatás díja	0	0
35. Közütemi díjak sorból (K331) - távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	0	0
35. Közütemi díjak sorból (K331) - víz- csatorna szolgáltatás díja	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (=01+03+04) (K911)	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása (>=08) (K9121)	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (K9121)	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0
Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0
Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása (>=12+13) (K9124)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (K9124)	0	0
Beföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0
Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása (>=16) (K9126)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9126)	0	0
Beföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15+17) (K912)	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 086 562	1 086 562
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0	0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=24+25) (K919)	0	0
Beföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 086 562	1 086 562
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0

Külföldi értékpapírok beváltása (≥ 31) (K923)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (≥ 34) (K925)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K925)	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai ($=28+29+30+32+33$) (K92)	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0
Váltókiadások (K94)	0	0
Finanszírozási kiadások ($=27+35+36+37$) (K9)	1 086 562	1 086 562

”

Végső előterjesztői indokolás

Kishajmás Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

Kishajmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kishajmás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 58.926.376,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Kishajmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Kishajmás Községi Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Kishajmás Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kishajmás, 2023. február 16.


Buchwald Béla
polgármester




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 16.


Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző



1. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	19 353 839
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	12 186 300
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	216 600
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	12 402 900
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	34 026 739
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 214 650
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	36 241 389
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	350 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 500 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	2 850 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 675 859
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	381 000
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	

49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	759 504
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	3 816 363
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	42 907 752
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belső értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	16018624
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	16 018 624
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	16 018 624
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	16 018 624

2. melléklet a 3/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 823 800
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	192 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	10 015 800
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 096 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 437 600
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 533 600
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	19 549 400
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 343 052
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 007 000
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 007 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	116 240
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	245 699
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	361 939
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 096 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	100 000
32	Közütemi díjak (=28+29+30+31)	K331	4 196 000
33	Vásárolt élelmiszer	K332	560 126
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	484 540
38	Egyéb szolgáltatások	K337	2 938 309
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	4 682 975
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 974 759
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	412 904
45	Kamatkiadások	K353	4 000
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 391 663

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	17 639 577
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	50 000
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 940 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	4 990 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	64 980
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	64 980
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 354 297
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	24 000
74	Tartalékok	K513	10 600 000
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	13 043 277
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	57 565 306
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 361 070
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 361 070
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 361 070

Létszámadatok

Cím	Ssz.	Alcím	választott tisztviselő	Közalkalm.	Mt.hat.alá tart.	Össz:
1.	1	063020	Telep.vízzel. és vízmin.véd			
	2	103010	Temetési segély			
	3	064010	Közvilágítási feladatok			
	4	066020	Községgazd. szolgáltat.			
	5	018010	Önkormányzatok elszámolásai			
	6	011130	Önkorm.igazgatási tev.	1		1
	7	105010	Rendszeres szociális segély			
	8	106020	Lakásfenntartási támogatás norm.			
	9	013320	köztemető fenntartás			
	10	082091	közművelődés			
	11	107060	Átmeneti segély			
	12	041232	Téli közfoglalk.			
	13	041233	Hosszútávú közfoglalkoztatás		5	5
	14	082044	Könyvtári szolgáltatások	1		1
	15	107055	Falugondnoki szolgáltatás	1		1
	16	107051	Szoc.étk.			
	Önkormányzati igazgatás összesen:		1	2	5	8

működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	34.026.739.-	Személyi juttatások	19.549.400.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.214.650.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	2.343.052.-
4.	Közhatalmi bevételek	2.850.000.-	Dologi kiadások	17.639.577.-
5.	Működési bevételek	3.816.363.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.990.000.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	2.443.277.-
7.	Maradvány igénybevétele	16.018.624.-	Tartalék	10.600.000.-
8.			Előfinansz	1.361.070.-
	Bevételek összesen:	58.926.376.-	Kiadások összesen:	58.926.376.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Beruházások	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	2.	Felújítások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	Bevételek összesen:	0		Kiadások összesen:	0

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Kishajmás Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

Jelenléti ív

Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 15.
napján tartott üléséről

Buchwald Béla polgármester

..... Buchwald Béla

Till László alpolgármester

..... Till László

Bán Mária Ilona képviselő

..... Bán Mária Ilona

Orsós Irma képviselő

..... Orsós Irma

Nagy Gábor képviselő

..... Nagy Gábor

Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

..... Ranyhóczkiné Ács Andrea

Meghívottak:

Baranya Megyei Kormányhivatal részéről

.....

Hegyháti Járási Hivatal részéről

.....

Lakosság részéről:

.....

.....

.....

.....

.....

MEGHÍVÓ

Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 15. napján 16.30 órakor tartandó képviselő-testületi ülésére.

Az ülés helye: Kishajmás – Művelődési Ház

Javasolt napirendi pontok:

Napirendi pontok:

- 1. Kishajmás Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról döntéshozatal**
Előadó: Buchwald Béla polgármester
- 2. Kishajmás Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása**
Előadó: Buchwald Béla polgármester
- 3. Polgármester cafeteria juttatásainak megállapítása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. 2023. évi közművelődési programterv megtárgyalása és elfogadása**
Előadó: Buchwald Béla polgármester
- 5. Pénzügyi és Szociális Bizottság tájékoztatója**
Előadó: Bán Mária Ilona elnök
- 6. Egyebek**

Kishajmás, 2023. február 7.

Buchwald Béla sk.
polgármester

Kishajmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(III.11.) sz. önkormányzati rendelet módosításáról

Kishajmás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 82.914.271,- forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

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

„1. melléklet

Bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
3	4	5
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	12 391 839	12 391 839
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	13 261 446	13 686 874
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	711 360	489 060
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	13 972 806	14 175 934
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	7 312 567
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	16 536 235
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	28 634 645	52 686 575
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=13+...+22) (B14)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B14)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B14)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B14)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B14)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B14)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B14)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B14)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=24+...+33) (B15)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B15)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B15)	0	0

ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B15)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B15)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B15)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B15)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B15)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B15)	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	10 635 696	6 553 430
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	39 270 341	59 240 005
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=49+...+58) (B23)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B23)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B23)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B23)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B23)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0

ebből: társulások és költségvetési szerveik (B23)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B23)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=60+...+69) (B24)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B24)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B24)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B24)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B24)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B24)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B24)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B24)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B24)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói (=83+84) (B311)	0	0
ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0
Társaságok jövedelemadói (=86+...+92) (B312)	0	0
ebből: társasági adó (B312)	0	0
ebből: társas vállalkozások különadója (B312)	0	0
ebből: hiteintézeti járadék (B312)	0	0

ebből: pénzügyi szervezetek különadója (B312)	0	0
ebből: energiaellátók jövedelemadója (B312)	0	0
ebből: kisvállalati adó (B312)	0	0
ebből: kisadózó vállalkozások tételes adója (B312)	0	0
Jövedelemadók (=82+85) (B31)	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0
ebből: szociális hozzájárulási adó (B32)	0	0
ebből: nyugdíjjárulék (B32)	0	0
ebből: korekedvezmény-biztosítási járulék (B32)	0	0
ebből: egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (B32)	0	0
ebből: egészségügyi szolgáltatási járulék (B32)	0	0
ebből: egyszerűsített közteherhivselési hozzájárulás (B32)	0	0
ebből: biztosított nyugdíjjárulék, egészségbiztosítási járulék (B32)	0	0
ebből: megállapodás alapján fizetők járuléakai (B32)	0	0
ebből: munkáltatói táppénz hozzájárulás (B32)	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	0	0
ebből: szakképzési hozzájárulás (B33)	0	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (B33)	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (B33)	0	0
ebből: egyszerűsített foglalkoztatás utáni közterhek (B33)	0	0
Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	350 000	350 000
ebből: építményadó (B34)	0	0
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0
ebből: telekadó (B34)	0	0
ebből: cégautóadó (B34)	0	0
ebből: közművezetékek adója (B34)	0	0
ebből: öröklési és ajándékozási illeték (B34)	0	0
Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 500 000	2 691 000
ebből: általános forgalmi adó (B351)	0	0
ebből: távközlési ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: kiskereskedői ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: energia ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: bank- és biztosítási ágazatot terhelő különadó (B351)	0	0
ebből: visszerhes vagyonátruházási illeték (B351)	0	0
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
ebből: innovációs járulék (B351)	0	0

ebből: gyógyszer forgalmazási jogosultak befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (1) bek.] (B351)	0	0
ebből: gyógyszer nagykereskedést végzők befizetései [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (2) bek.] (B351)	0	0
ebből: gyógyszergyártók 10 %-os befizetési kötelezettsége (2006.évi XCVIII. tv. 40/A. §. (1) bekezdése) (B351)	0	0
ebből: gyógyszer és gyógyászati segédeszköz ismertetés utáni befizetések [2006. évi XCVIII. tv. 36. § (4) bek.] (B351)	0	0
ebből: gyógyszer-támogatás többletének sávós kockázatviseléséből származó bevételek [2006. évi XCVIII. tv. 42. §] (B351)	0	0
ebből: népegészségügyi termékadó (B351)	0	0
ebből: távközlési adó (B351)	0	0
ebből: pénzügyi tranzakciós illeték (B351)	0	0
ebből: biztosítási adó (B351)	0	0
ebből: reklámadó (B351)	0	0
ebből: a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény szerinti forgalmazó és a befektetési alap különadója (B351)	0	0
Fogyasztási adók (=138+139+140) (B352)	0	0
ebből: jövedéki adó (B352)	0	0
ebből: regisztrációs adó (B352)	0	0
ebből: turizmusfejlesztési hozzájárulás (B352)	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0
Gépjárműadók (=143+...+146) (B354)	0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része (B354)	0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0
ebből: külföldi gépjárművek adója (B354)	0	0
ebből: gépjármű túlsúlydíj (B354)	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	0	0
ebből: baleseti adó (B355)	0	0
ebből: nukleáris létesítmények Központi Nukleáris Pénzügyi Alapba történő kötelező befizetései (B355)	0	0
ebből: környezetterhelési díj (B355)	0	0
ebből: környezetvédelmi termékdíj (B355)	0	0
ebből: bérfőzési szeszadó (B355)	0	0
ebből: szerencsejáték szervezési díj (B355)	0	0
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0
ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0
ebből: vízkészletjárlék (B355)	0	0
ebből: állami vadászjegyek díjai (B355)	0	0
ebből: erdővédelmi járulék (B355)	0	0
ebből: földvédelmi járulék (B355)	0	0

ebből: halászati haszonbérleti díj, valamint az állami halász- és horgászjegy díja (B355)	0	0
ebből: hulladéklerakási járulék (B355)	0	0
ebből: a távhőszolgáltatásról más hőellátásra áttérő által felhasznált hőmennyiség és annak előállítása során a pozitív előjelű széndioxid kibocsátási különbözet után fizetendő díj (B355)	0	0
ebből: korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek (B355)	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	2 500 000	2 691 000
Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	0	0
ebből: cégnyilvántartás bevételei (B36)	0	0
ebből: eljárási illetékek (B36)	0	0
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0
ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0
ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)	0	0
ebből: mezőgazdasági termelést érintő időjárás és más természeti kockázatok kezeléséről szóló törvény szerinti kárenyhítési hozzájárulás (B36)	0	0
ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	0	0
ebből: természetvédelmi bírság (B36)	0	0
ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)	0	0
ebből: építésügyi bírság (B36)	0	0
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0
ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	0	0
ebből: jövedelmi típusú települési adók (B36)	0	0
ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0
ebből: előrehozott helyi adó (B36)	0	0
ebből: bevándorlási különadó (B36)	0	0
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	2 850 000	3 041 000
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	2 787 432	2 787 432
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
ebből: utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj (B402)	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	0
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	0	0
ebből: vadászati jog bérbeadásból származó bevétel (B404)	0	0
ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0
ebből: önkormányzati vagyon vagyongekezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0

ebből: állami többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék (B404)	0	0
ebből: egyéb részesedések után kapott osztalék (B404)	0	0
Ellátási díjak (B405)	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	446 427	446 427
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek ($\geq 202+204$) (B4081)	0	0
ebből: államháztartáson belül (B4081)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4081)	0	0
ebből: befektetési jegyek (B4081)	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206+207+208$) (B4082)	0	0
ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0
ebből: kamat swap ügyletek kamatbevételei (B4082)	0	0
ebből: befektetési jegyek (B4082)	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=201+205$) (B408)	0	0
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	0	0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei ($\geq 212+\dots+215$) (B4092)	0	0
ebből: részesedések értékesítéséhez kapcsolódó realizált nyereség (B4092)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítési nyeresége (B4092)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátási nyeresége (B4092)	0	0
ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei ($=210+211$) (B409)	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0
Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)	201 222	201 222
ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
Működési bevételek ($=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218$) (B4)	3 435 081	3 435 081
Immateriális javak értékesítése (≥ 223) (B51)	0	0
ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár (B51)	0	0
Ingatlanok értékesítése (≥ 225) (B52)	0	0
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0
Részesedések értékesítése ($\geq 228+229$) (B54)	0	0

ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0
ebből: befektetési jegyek	0	0
Részesedések megsztínéséhez kapcsolódó bevételek (>=231) (B55)	0	0
ebből: befektetési jegyek	0	0
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B64)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B64)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0
ebből: háztartások (B64)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0
ebből: külföldi szervezetek, személyek (B64)	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247...+257) (B65)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0
ebből: háztartások (B65)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0
ebből: Európai Unió (B65)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (B65)	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök(=233+...+236+246) (B6)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	0	0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B74)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B74)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0	0
ebből: háztartások (B74)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B74)	0	0
ebből: külföldi szervezetek, személyek (B74)	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B75)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B75)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0
ebből: háztartások (B75)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0
ebből: Európai Unió (B75)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B75)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (B75)	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	45 555 422	65 716 086
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0

Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	17 198 185	17 198 185
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	17 198 185	17 198 185
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	0	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0	0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=19+20) (B819)	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	17 198 185	17 198 185
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei (=23+...+27) (B82)	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0
Váltóbevételek (B84)	0	0
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	17 198 185	17 198 185

33

„2. melléklet

Kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	14 613 385	14 578 705
Normatív jutalmak (K1102)	0	0
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	292 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0
Végkielégítés (K1105)	0	0
Jubileumi jutalom (K1106)	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	192 000	192 000
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 (>=14) (K1113)	0	233 080
ebből: biztosítási díjak (K1113)	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	14 805 385	15 295 785
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 355 200	9 090 200
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	190 463	393 953
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 457 850	1 457 850
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	9 003 513	10 942 003
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	23 808 898	26 237 788
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 636 320	2 836 320
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére förtendő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	81 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 150 000	6 645 372
Árubeszerzés (K313)	0	0
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 150 000	6 726 372
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	206 240	231 240
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	132 000	152 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	338 240	383 240
Közzétűzési díjak (K331)	1 457 000	2 347 000
Vásárolt élelmezés (K332)	560 126	560 126
Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	0
ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	508 000	623 000
Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	0
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	686 000	786 000
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 391 000	2 103 134
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0

Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	4 602 126	6 419 260
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 562 759	2 608 459
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	402 000	402 000
Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	12 130
ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
ebből: kamat swap ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)	0	0
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	130 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 964 759	3 152 589
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	9 055 125	16 681 461
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0
Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	0	0
ebből: családi pótlék (K42)	0	0
ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0
ebből: gyermekgondozást segítő ellátás (K42)	0	0
ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0
ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0
ebből: életkezdési támogatás (K42)	0	0
ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0
ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése (K42)	0	0
ebből: GYES-en és GYED-en lévő hallgatói hitelének célzott támogatása (K42)	0	0
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=75+...+84) (K44)	0	0
ebből: ápolási díj (K44)	0	0
ebből: fogyatékossági támogatás és vakok személyi járadéka (K44)	0	0
ebből: kivételes rokkantsági ellátás (K44)	0	0
ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása (K44)	0	0
ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kereset-kiegészítése (K44)	0	0
ebből: közgyógyellátás [Szocvtv.50. § (1)-(2) bekezdése] (K44)	0	0
ebből: cukorbetegség támogatása (K44)	0	0
ebből: tartós ápolást végzők időskori támogatása [Szocvtv. 44/A. §] (K44)	0	0
ebből: egészségügyi szolgáltatási jogosultságra való jogosultság szociális rászorultság alapján [Szocvtv. 54. §-a] (K44)	0	0
ebből: gyermekek otthongondozási díja [Szocvtv. 38. §]	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=86+...+93) (K45)	0	0
ebből: a Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alapból folyósított passzív, ellátási típusú támogatások, így különösen az álláskeresési járadék, a nyugdíj előtti	0	0

álláskeresői segély, valamint az ellátások megállapításával kapcsolatos utiköltség-térítés (K45)		
ebből: korhatár előtti ellátás és a fegyveres testületek volt tagjai szolgálati járandósága (K45)	0	0
ebből: átmeneti bányászjáradék (K45)	0	0
ebből: szénjárandóság pénzbeli megváltása (K45)	0	0
ebből: mecseki bányászban munkát végzők bányászati kereset-kiegészítése (K45)	0	0
ebből: mezőgazdasági járadék (K45)	0	0
ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0
ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása (K45)	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások (=95+96) (K46)	0	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez (K46)	0	0
ebből: lakbértámogatás (K46)	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=98+99) (K47)	100 000	100 000
ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	5 300 000	5 300 000
ebből: házastársi pótlék (K48)	0	0
ebből: Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások (K48)	0	0
ebből: tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése (K48)	0	0
ebből: nemzeti gondozotti ellátások (K48)	0	0
ebből: nemzeti helytállásért pótlék (K48)	0	0
ebből: egyes nyugdíj jogi hátrányok enyhítése miatti (közszolgálati idő után járó) nyugdíj-kiegészítés (K48)	0	0
ebből: egyes, tartós időtartamú szabadságelvonást elszármazottak részére járó juttatás (K48)	0	0
ebből: a Nemzet Színésze címet viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, művészjáradék, táncművészeti életjáradék, tudományos alkotói járadék	0	0
ebből: az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi- és árvaellátás (K48)	0	0
ebből: a Nemzet Sportolója címmel járó járadék, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatása (K48)	0	0
ebből: életjáradék termőföldért (K48)	0	0
ebből: az idegenrendészeti szerv által folyósított ellátások	0	0
ebből: szépkorúak jubileumi juttatása (K48)	0	0
ebből: időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bekezdése] (K48)	0	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja] (K48)	0	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	5 400 000	5 400 000
Nemzetközi kötelezettségek (>=122) (K501)	0	0
ebből: Európai Unió (K501)	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	232 586
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	225 000	0
Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	225 000	232 586
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=129+...+138) (K504)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K504)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K504)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K504)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K504)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K504)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K504)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K504)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K504)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=140+...+149) (K505)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K505)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K505)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K505)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K505)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K505)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K505)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K505)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K505)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	3 487 342	3 487 342
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=162) (K507)	0	0
ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K507)	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K508)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K508)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0
ebből: háztartások (K508)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0

ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K508)	0	0
ebből: Európai Unió (K508)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K508)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K508)	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0
Kamat támogatások (K510)	0	0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	24 000	2 295 100
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
ebből: háztartások (K512)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K512)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K512)	0	0
Tartalékok (K513)	1 373 248	9 000 000
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	5 109 590	15 015 028
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	1 000 000	1 000 000
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	11 541 033	11 541 033
Részesedések beszerzése (>=197) (K65)	0	0
ebből: befektetési jegyek (K65)	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (>=199) (K66)	0	0
ebből: befektetési jegyek (K66)	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 116 079	3 116 079
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	15 657 112	15 657 112
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=209+...+218) (K82)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K82)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K82)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K82)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K82)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K82)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K82)	0	0

ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K82)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=220+...+229) (K83)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K83)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K83)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K83)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K83)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K83)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K83)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K84)	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K84)	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K84)	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)	0	0
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=242) (K85)	0	0
ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések (K85)	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=244+...+254) (K86)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K86)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K86)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0
ebből: háztartások (K86)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0
ebből: Európai Unió (K86)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K86)	0	0
Lakástámogatás (K87)	0	0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=258+...+267) (K89)	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	0	0

ebből: háztartások (K89)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K89)	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K89)	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K89)	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	61 667 045	81 827 709
Tájékoztató adat a 35. Közlüzemi díjakról (=271+272+273+274) (K331)	1 457 000	2 347 000
35. Közlüzemi díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0
35. Közlüzemi díjak sorból (K331) - gázenergia szolgáltatás díja	0	0
35. Közlüzemi díjak sorból (K331) - távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	0	0
35. Közlüzemi díjak sorból (K331) - víz- csatorna szolgáltatás díja	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9111)	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9113)	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=08) (K9121)	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (K9121)	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0
Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=12+13) (K9124)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9124)	0	0
ebből: kárpótlási jegyek (K9124)	0	0
Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=16) (K9126)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K9126)	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15+17) (K912)	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 086 562	1 086 562
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0	0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=24+25) (K919)	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 086 562	1 086 562
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0

Külföldi értékpapírok beváltása (>=31) (K923)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K923)	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (>=34) (K925)	0	0
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai (K925)	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33) (K92)	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0
Váltókiadások (K94)	0	0
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 086 562	1 086 562

”

Végső előterjesztői indokolás

Kishajmás Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkottam meg az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét. A rendelet megalkotását alapvetően Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben (a továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott elvek szolgáltatták.

Kishajmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kishajmás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről.

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és annak intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Kishajmás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi pénzügyi tervének a bevételi és kiadási főösszegét 58.926.376,- forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket forrásonként az 1. melléklet a kiadások előirányzatait funkciók és intézmények szerint a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Kishajmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete által engedélyezett létszámkeretet a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Kishajmás Községi Önkormányzat működési célú kiadások és bevételek pénzügyi mérlegét a 4. melléklet, Kishajmás Község felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesített pénzügyi mérlegét 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvid hitel igénybevételét rendelheti el.

(4) A 2. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetét az előző évben képződött pénzmaradvány visszatervezésével biztosítja.

(5) A (3) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az Áht. 34-35. §-ra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 36. § (1)-(3) bekezdés, 42. § rendelkezéseire tekintettel az alábbiakról rendelkezik.

(2) Az Áht. 34. §-ban meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.

(3) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az Ámr. 36. § rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.

(4) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatelmарadásból származó maradványt, valamint az Ámr. 36. §-ban fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.

(5) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a) pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló önkormányzati rendeletben foglaltakat alkalmazni.

8. §

A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására a rendelet 15. §-ban foglaltakon felül saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

10. §

A Polgármester átmeneti gazdálkodásról szóló tájékoztatóját a képviselő-testület elfogadja, az átmeneti időszak alatt teljesített bevételeket és kiadásokat e rendelet előirányzatainak terhére kell lekönyvelni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	19 353 839
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	12 186 300
04	Települési önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	B1132	216 600
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktezetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	12 402 900
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	34 026 739
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 214 650
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	36 241 389
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	350 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 500 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	2 850 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 675 859
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	381 000
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	

49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	759 504
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	3 816 363
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	42 907 752
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belső értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	16018624
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	16 018 624
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belső finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	16 018 624
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	16 018 624

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 823 800
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	192 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	
09	Közülekedési költségértítés	K1109	
10	Egyéb költségértítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	10 015 800
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 096 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 437 600
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 533 600
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	19 549 400
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 343 052
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 007 000
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 007 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	116 240
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	245 699
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	361 939
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 096 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	100 000
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	4 196 000
33	Vásárolt élelmezés	K332	560 126
34	Bérleti és lízing díjak	K333	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000
36	Közvetített szolgáltatások	K335	
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	484 540
38	Egyéb szolgáltatások	K337	2 938 309
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	4 682 975
40	Kiküldetések kiadásai	K341	
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 974 759
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	412 904
45	Kamatkiadások	K353	4 000
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 391 663

49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	17 639 577
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
51	Családi támogatások	K42	
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	50 000
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 940 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	4 990 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	64 980
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	64 980
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 354 297
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
71	Kamatátogatások	K510	
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	24 000
74	Tartalékok	K513	10 600 000
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	13 043 277
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
80	Részesedések beszerzése	K65	
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	
83	Beruházások (=76+...+79)	K6	
84	Ingatlanok felújítása	K71	
85	Informatikai eszközök felújítása	K72	
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
95	Lakástámogatás	K87	
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	57 565 306
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú belső értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belső értékpapírok vásárlása	K9122	

07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 361 070
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 361 070
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 361 070

Létszámadatok

Cím	Ssz.	Alcím	választott tisztviselő	Közfoglalk.	Mt.bat.alá tart.	Össz:
1.	1	063020	Telep.vízzel. és vízmin.véd			
	2	103010	Temetési segély			
	3	064010	Közüvilágítási feladatok			
	4	066020	Községgazd. szolgálat.			
	5	018010	Önkormányzatok elszámolásai			
	6	011130	Önkorm.igazgatási tev.	1		1
	7	105010	Rendszeres szociális segély			
	8	106020	Lakásfenntartási támogatás norm.			
	9	013320	köztetető fenntartás			
	10	082091	közművelődés			
	11	107060	Átmeneti segély			
	12	041232	Téli közfoglalk.			
	13	041233	Hosszútávú közfoglalkoztatás		5	5
	14	082044	Könyvtári szolgáltatások	1		1
	15	107055	Falugondnoki szolgáltatás	1		1
	16	107051	Szoc.étk.			
Önkormányzati igazgatás összesen:			1	2	5	8

működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	34.026.739.-	Személyi juttatások	19.549.400.-
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.214.650.-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	2.343.052.-
4.	Közhatalmi bevételek	2.850.000.-	Dologi kiadások	17.639.577.-
5.	Működési bevételek	3.816.363.-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.990.000.-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	2.443.277.-
7.	Maradvány igénybevétele	16.018.624.-	Tartalék	10.600.000.-
8.			Előfinansz	1.361.070.-
	Bevételek összesen:	58.926.376.-	Kiadások összesen:	58.926.376.-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Beruházások	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	2.	Felújítások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	Bevételek összesen:	0		Kiadások összesen:	0

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, továbbá meghatározza, hogy milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami támogatás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Kishajmás Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása,

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet megalkotásakor rendelkezésre állnak.

Rendezvények programtervezete 2023. Kishajmás

Március- nőnap

Április- húsvéti pingpong kupa

Május- gyereknap

Augusztus- gyerekekkel strand

Szeptember- falunap és búcsú

Október- idősek napja

November- Halloween- tökfaragás, lámpásfestés

December - Mikulás ünnepély

- karácsonyi készülődés és a gyerekek műsora
- adventi süteményvásár

Kishajmás, 2023. február 07.

Sebestyén-Bihari Anikó
közművelődési aszisztens