

ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület **2023. február 16-i nyilvános** ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Steierlein István polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2022. február 17-én elfogadott, 2022. június 21-én és 2022. november 23-án módosított rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a 2022. év folyamán megkapott szociális ágazati pótlék összege 425.427 Ft értékben a bevételi és a kiadási oldalon is tervezésre került,
- az építményadó 659.779 Ft-tal, az iparűzési adó 356.126 Ft-tal, az egyéb közhatalmi bevételek előirányzatai pedig 127.065 Ft-tal aktualizálva, növelve lettek a ténylegesen beszedett, és várható bevételekhez,
- a települési támogatás és államháztartáson belüli támogatás előirányzata között 13.000 Ft, a személyi juttatásokon belül 40.850 Ft értékben történt átcsoportosítás,
- a közüzemi díjak előirányzata 250.000 Ft-tal növekedett a működési célú tartalékok terhére,
- a szolgáltatások előirányzata 36.000 Ft-tal, az egyéb bevételek előirányzata 46.733 Ft-tal emelkedett,
- a fenti változások miatt a működési célú tartalékok előirányzata is módosításra került.

Az előbbiekben felsorolt változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2023. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2023. február 10.

Steierlein István
polgármester

TAGYON KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2023. (.....) önkormányzati rendelete

a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	46.930.197	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	50.732.665	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	49.732.665	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	38.663.689	Ft,
d)	működési célú tartalékok	3.646.124	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	46.040.906	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	7.419.000	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	1.893.143	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	97.662.862	Ft.

2. §

A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 11.065.124 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tagyon, 2023. február 16.

Steierlein István
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2022. évi költségvetésről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet módosításának közvetlen társadalmi, gazdasági hatása nincs.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet közvetlen adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Bevételek							forintban	
A	B	C	D	E	F	G	H	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	2022. évi módosított előirányzat II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat III. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 016 472	15 016 472	15 016 472	15 016 472	15 016 472	0	0	
2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	
3 Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 707 588	6 707 588	6 707 588	7 133 015	7 133 015	0	0	
4 Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	
5 Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	6 707 588	6 707 588	6 707 588	7 133 015	7 133 015	0	0	
6 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0	0	
7 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 578	1 721 578	1 985 142	1 985 142	1 985 142	0	0	
8 Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	
9 Önkormányzatok működési támogatásai	25 715 638	25 715 638	25 979 202	26 404 629	26 404 629	0	0	
10 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	
11 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	
12 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	
13 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	
14 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3 089 782	3 089 782	3 089 782	3 089 782	0	0	
15 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 715 638	28 805 420	29 068 984	29 494 411	29 494 411	0	0	
16 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	
17 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	
18 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	
19 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	
20 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	6 406 826	6 406 826	6 406 826	6 406 826	0	0	
21 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	6 406 826	6 406 826	6 406 826	6 406 826	0	0	
22 Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	
23 Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0	0	0	0	
24 Jövedelemadók	0	0	0	0	0	0	0	
25 Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0	0	0	
26 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0	0	0	
27 Vagyoni típusú adók	2 760 000	2 760 000	2 760 000	3 419 779	3 419 779	0	0	
28 Értékesítési és forgalmi adók	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 621 126	1 621 126	0	0	
29 Fogasztási adók	0	0	0	0	0	0	0	
30 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0	0	0	0	
31 Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0	
32 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0	0	
33 Termékek és szolgáltatások adói	1 265 000	1 265 000	1 265 000	1 621 126	1 621 126	0	0	
34 Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	380 000	507 065	507 065	0	0	
35 Közhatalmi bevételek	4 075 000	4 075 000	4 405 000	5 547 970	5 547 970	0	0	
36 Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	
37 Szolgáltatások ellenértéke	519 000	519 000	519 000	555 000	555 000	0	0	
38 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	
39 Tulajdonosi bevételek	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	0	0	
40 Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	
41 Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	
42 Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	
43 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	
44 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	0	0	
45 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	0	0	
46 Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	
47 Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	
48 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	
49 Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	
50 Egyéb működési bevételek	4 000	4 000	59 000	105 733	105 733	0	0	
51 Működési bevételek	621 697	621 697	676 697	759 430	759 430	0	0	

52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	2 302 560	2 302 560	2 302 560	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
55	Részeseések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
56	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	2 302 560	2 302 560	2 302 560	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 419 000	2 419 000	2 419 000	2 419 000	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 419 000	2 419 000	2 419 000	2 419 000	0	0
70	Költségvetési bevételek	30 412 335	42 327 943	45 279 067	46 930 197	46 930 197	0	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	49 732 665	49 732 665	49 732 665	49 732 665	49 732 665	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	49 732 665	49 732 665	49 732 665	49 732 665	49 732 665	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	50 732 665	50 732 665	50 732 665	50 732 665	50 732 665	0	0
101	Bevételek összesen	81 145 000	93 060 608	96 011 732	97 662 862	97 662 862	0	0

Kiadások								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	2022. évi módosított előirányzat II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat III. módosítás	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 293 000	9 027 320	9 027 320	9 403 804	9 403 804	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	494 000	494 000	494 000	534 850	534 850	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 867 000	9 601 320	9 601 320	10 018 654	10 018 654	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 801 000	4 801 000	4 801 000	4 801 000	4 801 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 464 000	1 464 000	1 464 000	1 423 150	1 423 150	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	6 765 000	6 765 000	6 765 000	6 724 150	6 724 150	0	0
19	Személyi juttatások	13 632 000	16 366 320	16 366 320	16 742 804	16 742 804	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 766 000	2 121 462	2 121 462	2 170 405	2 170 405	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	315 000	365 000	420 000	420 000	420 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 239 000	2 189 000	2 189 000	2 189 000	2 189 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	2 554 000	2 554 000	2 609 000	2 609 000	2 609 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	606 000	606 000	606 000	606 000	606 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	185 000	185 000	185 000	185 000	185 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	791 000	791 000	791 000	791 000	791 000	0	0
28	Közüzemi díjak	996 000	996 000	996 000	1 246 000	1 246 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000	0	0
31	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	3 250 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	2 450 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	815 000	815 000	815 000	1 016 703	1 016 703	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	2 430 857	2 814 670	2 814 670	2 838 670	2 838 670	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	7 771 857	7 355 670	7 355 670	7 831 373	7 831 373	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	20 000	20 000	20 000	20 000	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	50 000	50 000	50 000	50 000	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 927 000	2 929 107	2 929 107	2 929 107	2 929 107	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	345 000	345 000	345 000	345 000	345 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 272 000	3 274 107	3 274 107	3 274 107	3 274 107	0	0
45	Dologi kiadások	14 418 857	14 024 777	14 079 777	14 555 480	14 555 480	0	0
46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	0	0	0	0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 213 000	1 213 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0	0	0
56	települési támogatás	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 213 000	1 213 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 213 000	1 213 000	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0
63	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0

67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 587 000	3 551 000	36 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	395 000	395 000	395 000	395 000	395 000	0	0
74	Tartalékok	4 200 000	7 419 000	10 315 124	11 065 124	11 065 124	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	8 195 000	11 414 000	14 310 124	15 047 124	15 011 124	36 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	100 000	398 000	398 000	298 000	298 000	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 850 000	9 348 557	6 026 550	6 126 550	6 126 550	0	0
80	Részesedések beszerzése	0	0	0	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 634 000	2 838 349	1 951 668	1 951 668	1 951 668	0	0
83	Beruházások	7 684 000	13 684 906	9 476 218	9 476 218	9 476 218	0	0
84	Ingatlanok felújítása	25 402 000	25 402 000	28 724 007	28 724 007	28 724 007	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 859 000	6 859 000	7 745 681	7 745 681	7 745 681	0	0
88	Felújítások	32 261 000	32 261 000	36 469 688	36 469 688	36 469 688	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	79 251 857	91 167 465	94 118 589	95 769 719	95 733 719	36 000	0
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
110	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 893 143	1 893 143	1 893 143	1 893 143	1 893 143	0	0
113	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
120	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 893 143	1 893 143	1 893 143	1 893 143	1 893 143	0	0
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0	0	0	0
126	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0	0
129	Finanszírozási kiadások	1 893 143	1 893 143	1 893 143	1 893 143	1 893 143	0	0
130	Kiadások összesen	81 145 000	93 060 608	96 011 732	97 662 862	97 626 862	36 000	0

Költségvetési egyenleg

forintban

Működési egyenleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	26 404 629	Személyi juttatások	16 742 804
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 089 782	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 170 405
3	Közhatalmi bevételek	5 547 970	Dologi kiadások	14 555 480
4	Működési bevételek	759 430	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 213 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	7 401 145	Egyéb működési célú kiadások	7 628 124
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 000 000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 893 143
8	Működési bevételek	44 202 956	Működési kiadások	44 202 956
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 406 826	Beruházások	9 476 218
12	Felhalmozási bevételek	2 302 560	Felújítások	36 469 688
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 419 000	Felhalmozási célú tartalékok	7 419 000
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	95 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	42 331 520	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
16	Felhalmozási bevételek	53 459 906	Felhalmozási kiadások	53 459 906
17			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
1	Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
4	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
5	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
8	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
9	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
10	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
11	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
13	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
16	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
17	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
18	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
19	Saját bevételek				
20	Helyi adók	5 040 905	4 500 000	4 800 000	5 285 000
21	Tulajdonosi bevételek	95 000	95 000	100 000	110 000
22	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	50 000	7 000	10 000	11 000
23	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 302 560	0	0	0
24	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
25	Privatizációból származó bevételek	0	0	0	0
26	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0
27	Saját bevételek összesen	7 488 465	4 602 000	4 910 000	5 406 000

	Tartalékok				<i>forintban</i>
	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat I. módosítás	2022. évi módosított előirányzat II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat III. módosítás
1	Általános tartalék összesen	4 200 000	0	2 896 214	3 646 124
2	Működési célú	4 200 000	0	2 896 214	3 646 124
3	Felhalmozási célú	0	0	0	0
4	Céltartalék összesen	0	7 419 000	7 419 000	7 419 000
5	Működési célú	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú	0	7 419 000	7 419 000	7 419 000
7	Tartalékok összesen	4 200 000	7 419 000	10 315 214	11 065 124

forintban

Költségvetési mérleg				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
1	Önkormányzatok működési támogatásai	26 404 629	Személyi juttatások	16 742 804
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 089 782	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 170 405
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 406 826	Dologi kiadások	14 555 480
4	Közhatalmi bevételek	5 547 970	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 213 000
5	Működési bevételek	759 430	Egyéb működési célú kiadások	15 047 124
6	Felhalmozási bevételek	2 302 560	Beruházások	9 476 218
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	36 469 688
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 419 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	95 000
9	Költségvetési bevételek összesen	46 930 197	Költségvetési kiadások összesen	95 769 719
10	Maradvány igénybevétele	49 732 665	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 000 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 893 143
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	50 732 665	Finanszírozási kiadások	1 893 143
16	Bevételek összesen	97 662 862	Kiadások összesen	97 662 862

Előirányzat felhasználási terv

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:	
Bevételi előirányzatok														
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 112 370	2 376 417	2 112 370	2 112 370	2 376 417	2 244 393	2 244 393	1 848 324	2 640 463	3 168 555	2 112 370	1 056 185	26 404 629
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		445 582		2 644 200									3 089 782
3	Közhatalmi bevételek	360 618	499 317	1 386 993	665 756	249 659	194 179	83 220	33 288	832 196	554 797	305 138	382 810	5 547 970
4	Működési bevételek	37 972	37 972	68 349	75 943	45 566	68 349	45 566	45 566	98 726	91 132	68 349	75 943	759 430
5	Felhalmozási bevételek						2 302 560					2 419 000		4 721 560
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				1 922 218	4 484 608								6 406 826
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	49 732 665												49 732 665
11	Belföldi finanszírozás bevételei												1 000 000	1 000 000
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	52 243 625	3 359 287	3 567 712	7 420 488	7 156 249	4 809 481	2 373 179	1 927 178	3 571 384	3 814 484	4 904 857	2 514 938	97 662 862
Kiadási előirányzatok														
15	Személyi juttatások	1 339 424	1 506 852	1 339 424	1 339 424	1 506 852	1 423 138	1 423 138	1 171 996	1 339 424	1 339 424	1 339 424	1 674 280	16 742 804
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	173 632	195 336	173 632	173 632	195 336	184 484	184 484	151 928	173 632	173 632	173 632	217 041	2 170 405
17	Dologi kiadások	1 164 438	1 309 993	1 164 438	1 164 438	1 309 993	1 237 216	1 237 216	1 018 884	1 455 548	1 309 993	1 164 438	1 018 884	14 555 480
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai							288 000					925 000	1 213 000
19	Egyéb működési célú kiadások	319 600	359 550	319 600	319 600	359 550	3 235 699	339 575	279 650	399 500	1 116 525	7 738 600	259 675	15 047 124
20	Beruházások	127 000	445 000		1 792 218	4 445 000	1 842 000			508 000		317 000		9 476 218
21	Felújítások		25 000 000		5 254 000	737 000	1 678 118	1 270 000				2 530 570		36 469 688
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				45 000							50 000		95 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	893 143											1 000 000	1 893 143
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	4 017 238	28 816 732	2 997 095	10 088 313	8 553 732	9 600 656	4 742 414	2 622 458	3 876 105	3 939 575	13 313 665	5 094 880	97 662 862

Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	26 404 629	23 508 270	23 978 435	24 458 004
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 089 782	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 406 826	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	5 547 970	4 507 000	4 800 000	5 285 000
5	Működési bevételek	759 430	743 110	743 110	757 972
6	Felhalmozási bevételek	2 302 560		0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5 000 000	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 419 000	2 000 000	0	0
12	Finanszírozási bevételek	50 732 665	31 341 620	21 341 455	21 768 024
13	Bevételek összesen	97 662 862	67 100 000	50 863 000	52 269 000
14	Személyi juttatások	16 742 804	14 714 050	16 185 455	16 509 164
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 170 405	1 769 000	1 945 900	1 984 818
16	Dologi kiadások	14 555 480	18 166 868	20 021 373	20 491 800
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 213 000	1 300 000	1 365 000	1 433 250
18	Egyéb működési célú kiadások	15 047 124	11 255 644	6 674 644	7 008 376
19	Beruházások	9 476 218	915 000	1 198 650	1 258 583
20	Felújítások	36 469 688	508 000	2 448 920	2 532 154
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	95 000	7 548 380	100 000	110 000
22	Finanszírozási kiadások	1 893 143	10 923 058	923 058	940 855
23	Kiadások összesen	97 662 862	67 100 000	50 863 000	52 269 000