

**1.1. Napirend****ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány  
a 2021. évi költségvetés módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2021. évi gazdálkodás helyzetének értékelésével párhuzamosan indokoltá vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása, egyrészt a fejlesztési célok megvalósítása kapcsán, másrészt a központi forrásból biztosított támogatási bevételek előirányzatainak költségvetésben történő rendezése miatt.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- Önkormányzatok kiegészítő működési támogatásának előirányzatát a helyi iparüzési adó bevétel kiesése miatt térítés 9.827 ezer Ft-os összegével, valamint a szociális tűzifa vásárlás támogatási bevételeivel 743 ezer Ft-tal szükséges emelni a tény adatokhoz igazodva.
- Egyéb működési támogatásoknál az előirányzat emelése indokolt 2.075 ezer Ft-tal. A Tolmácsi Értéktár elkészítéséhez támogatást kaptunk 1.345 ezer Ft összegben, kulturális rendezvények kiadásaihoz 1.000 ezer Ft a támogatás bevétele. A közfoglalkoztatás volumene alul maradt a tervezetthez képest, ezért a támogatási bevétel 270 ezer Ft-tal történő csökkentése indokolt.
- Felhalmozási célú költségvetési támogatás előirányzatának 7.883 ezer Ft-tal történő emelése szükséges, a BM pályázaton utak, járdák felújítására elnyert támogatás összegével.
- Felhalmozási támogatást kaptunk a Magyar Falu program keretében Kovács Géza tér járda felújítására 4.914 ezer Ft összegben, a hivatal fűtés korszerűsítésére 9.064 ezer Ft összegben.
- Falugondnoki szolgáltatáshoz busz beszerzésére támogatást nyertünk, 14.990 ezer Ft a részünkre utalt összeg.
- Szolgáltatási bevételeink előirányzata 280 ezer Ft-tal történő emelése indokolt, igazodva a tény adatokhoz.
- Egyéb feleslegessé vált eszköz értékesítése által 85 ezer Ft bevételünk keletkezett, ennek előirányzata tervezése szükséges költségvetésünkben.
- Személyi juttatások előirányzatain belül átcsoportosítás történt 300 ezer Ft összegben betegállomány miatt. A munkabér csökkentésre került, az egyéb személyi juttatás emelésre azonos összeggel.
- Szakmai anyagok beszerzésére tervezett előirányzatot
- Üzemeltetési anyag beszerzési előirányzatát 624 ezer Ft-tal emeljük meg a szociális tüzelő anyag vásárlás kiadásaira.
- Egyéb szolgáltatási kiadások előirányzata emelése szükséges 1.300 ezer Ft-tal a Tolmácsi Értéktár kiadásaira.
- Előző évi beszámoló szerint visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, ehhez az előirányzat tervezése szükséges 916 ezer Ft összegben.
- Tolmácson az 1 főre jutó helyi iparüzési adó magas összeg, ezért törvény szerint szolidaritási hozzájárulás fizetésre kötelezett. Ennek éves előirányzata 1.657 ezer Ft, mely összeg tervezésre került.
- Korábbi EFOP projekt végelszámolása szerint 221 ezer Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, ennek előirányzata tervezésre került az államháztartáson belüli támogatások címen.
- Beruházási kiadási előirányzat emelése szükséges bruttó 15.199 ezer Ft összegben: kamera rendszer kiépítés kiadásaira 44 ezer Ft, egyéb eszköz beszerzésekre 165 ezer Ft előirányzat emelés szükséges a tény adatok ismeretében, falugondnoki busz beszerzésére 14.990 ezer Ft előirányzatot biztosítunk.
- Felújítási kiadás előirányzatának emelése szükséges bruttó 25.559 ezer Ft-tal. Arany János utca felújítás kiadási előirányzatát 8.105 ezer Ft-tal emeltük, igazodva a pályázati költségvetéshez. Áteresz felújítások előirányzatát (1.397 ezer Ft) zároltuk, mivel a tárgyévben

nem kerül sor ilyen felújításra. Óvoda és Iskola tető felújítás kiadási előirányzata 3.146 ezer Ft-tal emelésre kerül, a tény adatokhoz igazodva. Temető felújítási kiadás előirányzatát 1.727 ezer Ft-tal emelni kell a kiadások ismeretében. Hivatal fűtés korszerűsítés kiadásaira 9.064 ezer Ft-ot irányunk elő, a pályázati tervekkel összhangban. Kovács Géza tér járda felújítására 4.914 ezer Ft előirányzatot tervezünk az elnyert pályázati forrásból.

- A fenti módosításokat követően a tartalék összege 4.123 ezer Ft-tal emelkedik.

#### Előzetes hatástanulmány

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A költségvetés éves teljesítését értékelve néhány területen felmerül a költségvetési előirányzat módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, illetve a központi támogatásokkal történő egyezőség, és a központi előírásoknak való megfelelés érdekében. A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján - javaslat készült, melyet a képviselő-testület megtárgyal, és dönt a költségvetés esetleges módosításáról.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon államháztartáson belüli forrásnövekedés, kiadási oldalon a gazdaság élénkítése jelentkezik.
- Költségvetési hatása: A költségvetési bevételi főösszeg növekedése többlet-bevételek elérése által keletkezett.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben – az állami támogatásokkal történő egyezőség követelményének biztosítása érdekében - kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, az állami pénzeszköz átadásokkal, jogszabályi előírásokkal, és így a beszámolót az Államkincstár nem fogadja el.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, a 2021. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Tolmács, 2021.november 25.

Hajnis Ferenc  
polgármester

# Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

..../2021. (II.....)

## önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

(tervezet)

Tolmács Község Önkormányzatának Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm.rendeletben elrendelt veszélyhelyzet, és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (2) és 115.§ (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

#### A rendelet hatálya

- 1.§ A rendelet hatálya kiterjed Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), Tolmács Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), a felügyelete alá tartozó Tolmácsi Kisbagoly Óvoda (továbbiakban: Óvoda) költségvetési szervre.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.§ (1) Az Önkormányzat és az Óvoda 2021. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 164.789.605 forint.

- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegegen belül:
- a) Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege: 163.613.605 Ft,
  - b) Óvoda bevételi és kiadási főösszege: 27.524.000 Ft,
  - c) nettósításkor kiszűrt intézményfinanszírozás összege: -26.348.000 Ft.

- (3) A költségvetés 164.789.605 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az Óvoda kiemelt előirányzatainak összevont összege:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	64.529.548 Ft,
b) közhatalmi bevételek	21.680.000 Ft,
c) működési bevételek	5.315.275 Ft,
d) működési célú átvett pénzeszközök	50.000 Ft,
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	36.850.784 Ft,
f) felhalmozási bevételek	85.000 Ft,
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	51.500 Ft,
h) finanszírozási bevételek	36.227.498 Ft,
i) személyi juttatások	42.618.000 Ft,
j) munkaadót terhelő járulékok	6.493.000 Ft,
k) dologi kiadások	30.585.907 Ft,
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.000.000 Ft,
m) egyéb működési célú kiadások	18.055.982 Ft,
n) beruházások	17.421.879 Ft,
o) felújítások	45.525.946 Ft,
p) finanszírozási kiadások	2.088.891 Ft.

- (4) A költségvetési egyenleg összege (tartalék): 14.762.051 Ft  
a) működési bevételek és működési kiadások egyenlege: -8.178.066 Ft  
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege: -25.960.541 Ft

3.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	64.529.548 Ft,
b) közhatalmi bevételek	21.680.000 Ft,
c) működési bevételek	5.314.413 Ft,
d) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	36.850.784 Ft,
e) felhalmozási bevételek	85.000 Ft,
f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	51.500 Ft,
g) finanszírozási bevételek	35.102.360 Ft,
h) személyi juttatások	18.986.000 Ft,
i) munkaadót terhelő járulékok	2.861.000 Ft,
j) dologi kiadások	30.325.907 Ft,
k) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.000.000 Ft,
l) egyéb működési célú kiadások	18.055.982 Ft,
m) beruházások	17.421.879 Ft,
n) felújítások	45.525.946 Ft,
o) finanszírozási kiadások	28.436.891 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Önkormányzat kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete 4,5 fő. Az Önkormányzat közfoglalkoztatott létszámkerete 2 fő.

4.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében meghatározott költségvetési főösszegegen belül az Óvoda bevételi és kiadási előirányzatai:

a) működési bevételek	862 Ft,
b) működési célú átvett pénzeszközök	50.000 Ft,
c) finanszírozási bevételek	27.473.138 Ft,
d) személyi juttatások	23.632.000 Ft,
e) munkaadót terhelő járulékok	3.632.000 Ft,
f) dologi kiadások	260.000 Ft.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási előirányzatok az Óvoda kötelező feladatának előirányzatai.

(3) Az Óvodában foglalkoztatottak létszámkerete 6,5 fő.

5.§ A 2021. évi költségvetés mérlegét, valamint a helyi adóbevételek adónemenkénti összegét, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összegét, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összegét, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összegét, és a tartalék összegét az 1. melléklet tartalmazza.

6.§ A 2021. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

7.§ Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

8.§ (1) A 2.§ (3) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) A költségvetési szervek kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra a költségvetési szerv vezetője jogosult.

9.§ A köztisztviselők illetményalapja a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően 38.650 Ft.

### **Záró rendelkezések**

10.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2021. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

Tolmács, 2021. február .....

Hajnis Ferenc  
polgármester

dr. Molnár-Fábián Ágnes  
jegyző

#### **Kihirdetési záradék:**

A Rendelet kihirdetve: 2021. február .....-én.

dr. Molnár-Fábián Ágnes  
jegyző

az .../2021.(II.....) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**  
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete

*Általános indokolás*

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (a továbbiakban: bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

*Részletes indokolás*

1-7.§-hoz

A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht.tv. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit,
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

8-9.§-hoz

Az Áht. tv. 34.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormányrendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

10.§-hoz

Az Áht. tv. 4. § (1) bekezdése szerint a költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

**2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai**  
 előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek					
	Önkormányzat		KisbalogyÓvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Működési bevételek</b>						
<b>1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
11 Önkormányzatok működési támogatásai						
111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 023 669	12 023 669			12 023 669	12 023 669
112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 344 500	23 344 500			23 344 500	23 344 500
1131 Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 956 600	3 956 600			3 956 600	3 956 600
1132 Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	7 881 306	7 881 306			7 881 306	7 881 306
114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000
115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások		10 570 473				10 570 473
116 Elszámolásból származó bevételek						0
12 Elvonások és befizetések bevételei						
13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
15 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 408 000	4 483 000			2 408 000	4 483 000
<b>3 Közhatalmi bevételek</b>						
31 Jövedelemadók						
32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok						
33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók						
34 Vagyonil túsú adók						
Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000	1 600 000			1 600 000	1 600 000
35 Termékek és szolgáltatások adói						
351 Értékesítési és forgalmi adók						
Helyi iparüzési adó	20 000 000	20 000 000			20 000 000	20 000 000
352 Fogyasztási adók						
353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók						
354 Gépjárműadók						
355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
36 Egyéb közhatalmi bevételek						
Késedelmi pótlék	80 000	80 000			80 000	80 000
<b>4 Működési bevételek</b>						
401 Készletértékesítés bevétele						
402 Szolgáltatások ellenértéke	880 000	1 160 000			880 000	1 160 000
403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700 000	700 000			700 000	700 000
404 Tulajdonosi bevételek					0	0
405 Ellátási díjak	2 500 000	2 500 000			2 500 000	2 500 000
406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	904 000	904 000			904 000	904 000
407 Általános forgalmi adó visszatérítése						0
408 Kamatbevételek	413	413			413	413
409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						0
410 Biztosító által fizetett kártérítés						
411 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	862	862	50 862	50 862
<b>6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>						
61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól						
63 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Kormányoktól						
64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						
65 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				50 000		50 000
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>78 598 488</b>	<b>91 523 961</b>	<b>862</b>	<b>50 862</b>	<b>78 599 350</b>	<b>91 574 823</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>						
<b>2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		7 882 985				7 882 985
22 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről						
23 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						
24 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről						
25 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		28 967 799				28 967 799
<b>5 Felhalmozási bevételek</b>						
51 Immateriális javak értékesítése						
52 Ingatlanok értékesítése					0	0
53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		85 000				85 000
54 Részesedések értékesítése						
55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						0
<b>7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>						
71 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről						
72 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól						
73 Támogatások és kölcsönök visszatérülése kormányoktól						
74 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	50 000	51 500			50 000	51 500
75 Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>36 987 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>36 987 284</b>
<b>Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:</b>	<b>78 648 488</b>	<b>128 511 245</b>	<b>862</b>	<b>50 862</b>	<b>78 649 350</b>	<b>128 562 107</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>						
<b>8 Finanszírozási bevételek</b>						
81 Belföldi finanszírozás bevételei						
811 Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről						
812 Értékpapírok bevételei						
813 Maradvány igénybevétele	34 992 512	34 992 512	1 125 138	1 125 138	36 117 650	36 117 650
814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		109 848				109 848
815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
816 Központi-, irányítószervi támogatás			26 348 000	26 348 000		
82 Külföldi finanszírozás bevételei						
83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>34 992 512</b>	<b>35 102 360</b>	<b>27 473 138</b>	<b>27 473 138</b>	<b>36 117 650</b>	<b>36 227 498</b>
<b>Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>	<b>113 641 000</b>	<b>163 613 605</b>	<b>27 474 000</b>	<b>27 524 000</b>	<b>114 767 000</b>	<b>164 789 605</b>

Megnevezés	Kiadások					
	Önkormányzat		Kisbagyóóvoda		Összevont nettó összeg	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
<b>Működési kiadások</b>						
<b>1 Személyi juttatások</b>						
11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai						
1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 906 000	10 606 000	22 085 000	21 635 000	32 991 000	32 241 000
1102 Normatív jutalmak						
1103 Céljuttatás, projektpremium			0	100 000	0	100 000
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat						
1105 Végkielégítés						
1106 Jubileumi jutalom			657 000	657 000	657 000	657 000
1107 Béren kívüli juttatások	300 000	300 000	420 000	420 000	720 000	720 000
1108 Ruházati költségtérítés						
1109 Közlekedési költségtérítés			200 000	200 000	200 000	200 000
1110 Egyéb költségtérítések						
1111 Lakhatási támogatások						
1112 Szociális támogatások						
1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	30 000	330 000	270 000	620 000	300 000	950 000
12 Külső személyi juttatások						
121 Választott tisztségviselők juttatásai	7 150 000	7 450 000			7 150 000	7 450 000
122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai	300 000	0			300 000	0
123 Egyéb külső személyi juttatások	300 000	300 000			300 000	300 000
<b>2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 861 000</b>	<b>2 861 000</b>	<b>3 632 000</b>	<b>3 632 000</b>	<b>6 493 000</b>	<b>6 493 000</b>
<b>3 Dologi kiadások</b>						
31 Készletbeszerzés						
311 Szakmai anyagok beszerzése	10 000	90 000			10 000	90 000
312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 000	2 824 000	140 000	182 670	2 340 000	3 006 670
313 Árubeszerzés						
32 Kommunikációs szolgáltatások						
321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	500 000	500 000			500 000	500 000
322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	850 000	850 000			850 000	850 000
33 Szolgáltatási kiadások						
331 Közüzem díjak	3 500 000	3 500 000			3 500 000	3 500 000
332 Vásárolt élelmiszer	6 460 000	6 460 000			6 460 000	6 460 000
333 Bérleti és lízing díjak						
334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000
335 Közvetített szolgáltatások	700 000	700 000			700 000	700 000
336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 150 000	1 150 000			1 150 000	1 150 000
337 Egyéb szolgáltatások	4 240 000	5 540 000	30 000	30 000	4 270 000	5 570 000
34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások						
341 Kiküldetések kiadásai			5 000	5 000	5 000	5 000
342 Reklám- és propagandakiadások						
35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások						
351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 311 000	5 194 950	35 000	42 330	5 346 000	5 237 280
352 Fizetendő általános forgalmi adó	667 000	967 000			667 000	967 000
353 Kamatkiadások						
354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai						
355 Egyéb dologi kiadások	549 957	549 957			549 957	549 957
<b>4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>						
41 Társadalombiztosítási ellátások						
42 Családi támogatások		0				0
43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések						
44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások						
45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások						
46 Lakhatással kapcsolatos ellátások						
47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai						
48 Egyéb nem intézményi ellátások						
Ellátások keret összege	2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000
<b>5 Egyéb működési célú kiadások</b>						
501 Nemzetközi kötelezettségek						
5021 Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		915 790				915 790
5022 Helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései		1 657 025				1 657 025
503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülről						
504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről						
505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről						
506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		221 116				221 116
507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülről						
508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről						
509 Árkiegészítések, ártámogatások						
510 Kamattámogatások						
511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak						
512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	500 000	500 000			500 000	500 000
513 Tartalékok	10 639 000	14 762 051			10 639 000	14 762 051
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>63 123 957</b>	<b>72 228 889</b>	<b>27 474 000</b>	<b>27 524 000</b>	<b>90 597 957</b>	<b>99 752 889</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>						
<b>6 Beruházások</b>						
61 Immateriális javak beszerzése, létesítése						
62 Ingatlanok beszerzése, létesítése						
63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						
64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						
Kamerea rendszer kiépítése	1 550 000	2 012 780			1 550 000	2 012 780
Egyéb eszköz beszerzés	200 000	330 000			200 000	330 000
Falugondnoki busz beszerzés		11 803 149			0	11 803 149
65 Részesedések beszerzése						
66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások						
67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	473 000	3 275 950			473 000	3 275 950
<b>7 Felújítások</b>						
71 Ingatlanok felújítása						
Arany J. utca felújítása	1 500 000	7 882 000			1 500 000	7 882 000
Áteresz felújítások	1 100 000	0			1 100 000	0
Óvoda és iskola tető felújítás	9 200 000	11 676 667			9 200 000	11 676 667
Temető infrastruktúra fejlesztés	3 922 000	5 282 346			3 922 000	5 282 346
Hivatal fűtés korszerűsítés		7 137 076			0	7 137 076
Kovács Géza tér járda felújítás		3 869 066			0	3 869 066
72 Informatikai eszközök felújítása						
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása						
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 245 000	9 678 791			4 245 000	9 678 791
<b>8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>						
81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülről						



82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré						
83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré						
84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré						
85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre						
86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre						
87 Lakástámogatás						
88 Felhalmozási célú támogatások az EU-nak						
89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>22 190 000</b>	<b>62 947 825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 190 000</b>	<b>62 947 825</b>
<b>Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:</b>	<b>85 313 957</b>	<b>135 176 714</b>	<b>27 474 000</b>	<b>27 524 000</b>	<b>112 787 957</b>	<b>162 700 714</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>						
<b>9 Finanszírozási kiadások</b>						
91 Belföldi finanszírozás kiadásai						
911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre						
912 Értékpapírok kiadásai						
913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 979 043	2 088 891			1 979 043	2 088 891
915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	26 348 000	26 348 000				
916 Pénzeszközök betétként elhelyezése						
917 Pénzügyi lízing kiadásai						
918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai						
92 Külföldi finanszírozás kiadásai						
93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai						
<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>28 327 043</b>	<b>28 436 891</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 979 043</b>	<b>2 088 891</b>
<b>Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>	<b>113 641 000</b>	<b>163 613 605</b>	<b>27 474 000</b>	<b>27 524 000</b>	<b>114 767 000</b>	<b>164 789 605</b>