



Lovas Község Önkormányzata
Polgármester
8228 Lovas, Fő u.8.
Tel./Fax: 06-87/447-694
e-mail: onkormanyzat@lovas.hu

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2022. május 25-i nyilvános ülésére

Ügyiratszám: 2Ált/172-6/2022.

Tárgy: A helyi önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet elfogadása (zárszámadás) és vagyonkimutatás

Előterjesztő: Fazekas Gábor Zoltán alpolgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-a rendelkezik a zárszámadási kötelezettségről az államháztartás önkormányzati alrendszerében. Az (1) bekezdés előírásai szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelet tervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdése szerinti mérleget és kimutatásokat az alábbi részletezettségben:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
- a pénzeszközök változásának bemutatását,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást,
- az Európai Unió projektjeit,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Lovas Község Önkormányzat 2021. évi zárszámadását fogadja el.

Lovas, 2022. május 18.

Tisztelettel:


Fazekas Gábor Zoltán
alpolgármester

Előzetes hatásvizsgálat

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület által elfogadott zárszámadási rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2021. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A zárszámadási rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az önkormányzatnak a működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. 23-24. §. alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** *van*
- **szervezeti:** *van*
- **tárgyi:** *van*
- **pénzügyi:** *van*

**Lovas Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (V.25.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2021. évi
zárszámadásáról**

Lovas Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörét gyakorolva, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott hatáskörében, a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Lovas Község Önkormányzatának véleménye kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzat Képviselő-testületére, Lovas Község Önkormányzatára.

2. Általános rendelkezések

2. § (1) Lovas Község Önkormányzatának, illetve a Képviselő-testülete irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek takarékos és hatékony gazdálkodást kell folytatniuk.

(2) Az (1) bekezdésben foglaltak végrehajtását az önkormányzat Képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője - a gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése mellett - belső ellenőrzések, valamint az intézmények vezetőinek általános és eseti jellegű beszámoltatása révén ellenőrzi.

(3) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetése az alábbi célok megvalósítását tűzi ki:

a) Az Önkormányzat működési feltételeinek biztosítása, figyelemmel a takarékos gazdálkodás követelményeire, a feladatellátás színvonalának pályázatok adta lehetőségekkel történő emelésére.

b) Felújításoknál, beruházásoknál a fontossági sorrendet figyelembe kell venni, a már megkötött szerződések vonatkozásában a kötelezettségeket teljesíteni kell.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi főösszegét 181.521.083 forintban, kiadási főösszegét 84.057.974 forintban állapítja meg. A költségvetési hiány összege 0 Ft.

(2) A főösszegeken belül a költségvetési keretösszegek megoszlását az 1. melléklet tartalmazza.

4. Finanszírozás

4. § Lovas Község Önkormányzatának és intézményeinek 2021.12.31-én nincs hitelállománya.

5. Helyi adóbevételek

5.§ Az Önkormányzat helyi adóbevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

6. Támogatásértékű bevételek

6.§ Az Önkormányzat támogatásértékű bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

7. Költségvetési támogatás

7. § Az Önkormányzat költségvetési támogatását, valamint a központi költségvetésből kapott egyéb támogatásokat a 4. melléklet tartalmazza.

8 . Felhalmozási bevételek

8. § A felhalmozási bevételeket az 5. melléklet tartalmazza.

9. Európai Unió projektjei

9. § Az Önkormányzat EU-s projektjeit, azok jelenlegi állását a 6. melléklet tartalmazza.

10. Közvetett támogatások

10. § Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 7. melléklet tartalmazza.

11. Beruházási/felújítási kiadások

11. § Az Önkormányzat beruházási, felújítási kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

12. Átadott pénzeszközök

12. § Az Önkormányzat civil szervezeteknek, alapítványoknak, egyesületeknek, egyéb szervezeteknek, vállalkozásoknak nyújtott pénzeszköz átadásait a 9. melléklet tartalmazza. A pénzeszköz-átadás biztosítja a helyi szervezetek településen végzett hathatós munkájának és segítségének támogatását.

13. Ellátottak pénzbeli juttatásai

13. § Az Önkormányzat szociális jellegű kiadásait a 10. melléklet tartalmazza, ezen kiadások tartalmazzák a törvény által szabályozott, illetve önkormányzati rendelet által meghatározott szociális kiadásokat, települési támogatásokat.

14. Létszám-előirányzatok

14. § Az Önkormányzat 2021. évi létszámszükségletét a 11. melléklet tartalmazza. Lovas Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat létszámkeretét 5 főben állapítja meg.

15. Előirányzat-felhasználási terv

15. § Az Önkormányzat és intézményei előirányzat-felhasználási tervét, valamint a pénzeszközök változását a 12. melléklet tartalmazza.

16. A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai

16. § Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait a 13. melléklet tartalmazza.

17. Költségvetési mérleg

17. § Az Önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban a 1. melléklet tartalmazza.

18. Általános- és céltartalék

18. § Lovas Község Önkormányzat Képviselő-testülete az általános működési tartalék összegét 98.672.367 forintban, céltartalékát 0 forintban határozza meg. Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A tartalék terhére hozott döntések alapján a Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a 2021. évi költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, 2021. december 31-i hatállyal dönt a költségvetés rendeletének módosításáról.

19. Adósságot keletkeztető ügyletek

19. § Az Önkormányzatnak 2021. évben és az azt követő három évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylete nem volt.

20. Többéves kihatással járó kötelezettségek

20. § Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettsége nincs.

21. Vagyommérleg

21. § Az Önkormányzat vagyommérlegét a 14. melléklet tartalmazza.

22. Eredmény kimutatás

22. § Az Önkormányzat eredménykimutatását a 15. melléklet tartalmazza.

23. Pénzeszköz kimutatás

23. § Az Önkormányzat pénzeszköz kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

24. Béren kívüli, és béren kívüli juttatásnak nem minősülő juttatások

24. § (1) Lovas Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat dolgozói – kivételt képeznek a közfoglalkoztatás keretében dolgozók - részére biztosított cafetéria juttatást bruttó 200.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg. A juttatás éves összege biztosít fedezetet a hozzá kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

(2) Amennyiben a munkavállaló év közben megszakítja munkaviszonyát, a juttatások időarányosan illetik meg. Azon juttatás-elemet, melyre nem jogosult a munkavállaló, vissza kell fizetnie. A munkaviszonyával kapcsolatos elszámoló lapon feltüntetésre kerül az őt megillető, kifizetett összeg, illetve a visszafizetés ténye is.

(3) Részmunkaidős munkavállalót munkaideje arányában illeti meg a juttatás.

(4) Felmentési idejét töltő munkavállalót a felmentési idejére is megilleti a juttatás.

25. Előre nem tervezhető bevételek, kiadások

25.§. (1) Az önkormányzat feladatai ellátása érdekében, az alapító okirat szerinti tevékenységi körben pályázatokat nyújthat be, közvetlen pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el. Az olyan tevékenységi körbe tartozó célra, amit a költségvetési szerv alapító okirata nem tartalmaz, pályázat nem nyújtható be. A vállalt cél megvalósítása a költségvetési szerv alapító okirata szerinti tevékenysége ellátásának biztonságát nem veszélyeztetheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A pályázaton való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél működési-kiadási vonzatát, annak több évre szóló kihatását.

(4) Több évre kiható működési kiadás esetén vagy, ha a pályázat benyújtásához a saját forrás nem biztosított, a pályázat benyújtásának előzetes engedélyezésével kapcsolatos hatáskört a képviselő-testület gyakorolja. Az engedély megadásával egyidejűleg a képviselő-testület az önkormányzat előirányzatát módosítja.

(5) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett - a képviselő- testület hatásköréből át nem ruházható ügyeket kivéve – a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan, életveszély, súlyos balesetveszély elhárítása céljából esetenként 500.000 Ft összeghatár erejéig dönthet. Amennyiben a kiadások fedezete nem áll rendelkezésre az adott évi költségvetésben, akkor a szükséges forrás megteremtése érdekében az alpolgármester - kiadási főösszeget nem érintő - előirányzat átcsoportosításról dönthet, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet. Az előirányzat átcsoportosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor a költségvetési rendeletben át kell vezetni.

26. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

26. § A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért az alpolgármester felelős.

27. § (1) A képviselő-testület az e rendeletben meghatározott kiadási előirányzat mértékéig támogatja a helyi civil önszerveződő közösségeket, egyházakat.

(2) A támogatás igénylés szabályait Lovas Község Önkormányzata Képviselő-testületének a civil szervezetek és egyházak támogatásáról, valamint az államháztartáson kívüli források átvételéről szóló 2/2020 (I.31.) önkormányzati rendelete határozza meg.

(3) Az (1) bekezdésben foglaltakon túlmenően társadalmi szervezetek, alapítványok, helyi civil önszerveződő közösségek, egyházak, vállalkozások támogatásáról a képviselő-testület az általános tartalék, valamint a többletbevételek terhére hozhat döntést.

28. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

29. § (1) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezheti.

(2) A képviselő-testület a bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát, kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítási jogát a kiemelt előirányzatokon belül – személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, és egyéb működési célú kiadások, a felhalmozási költségvetés beruházások, felújítások, és egyéb felhalmozási kiadások – a polgármesterre ruházza át. Az átcsoportosítás nem terjedhet ki kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra. Az átcsoportosításokat követően a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni kell. Az átruházott hatáskörben hozott döntés a későbbi évekre vonatkozóan többletkiadással nem járhat.

30. § Az év közben keletkező központi és egyéb pótelőirányzatok felosztásáról, bevételi-kiadási előirányzatok módosításáról a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításakor. A képviselő-testület legkésőbb a 2021. évi költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, 2021. december 31-i hatállyal dönt a költségvetés rendeletének módosításáról.

31. § (1) Felújítás, beruházás csak akkor indítható, ha a szükséges fedezet rendelkezésre áll.

(2) Az önkormányzat közbeszerzési értékhatárt elérő beruházásaira, felújításaira és beszerzéseire a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény rendelkezéseit és az önkormányzat Közbeszerzési Szabályzatát kell alkalmazni. A közbeszerzési értékhatárokat el nem érő árubeszerzések, építési beruházások és szolgáltatások megrendelése esetén a Beszerzési Szabályzatban foglaltak szerint kell eljárni.

32. § Az önkormányzati költségvetési szervek 2021. évi pénzmaradványának elszámolása során a kötelezettséggel nem terhelt szabad pénzmaradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

33. § Az önkormányzat szabad pénzeszközeit a polgármester jogosult a legkedvezőbb betétben elhelyezni a kamatbevételek növelése érdekében, melyről a képviselőtestületet tájékoztatja.

34. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok közötti átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

35. § (1) A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak elismert tartozás állománya a (2) bekezdésben meghatározott időt és mértéket eléri.

(2) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötvenmillió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(3) Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg.

36. § A költségvetési rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.


Fazekas Gábor Zoltán
alpolgármester

Báró Béla
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2022. május 26.

Báró Béla
jegyző

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-a rendelkezik a zárszámadási kötelezettségről az államháztartás önkormányzati alrendszerében. Az (1) bekezdés előírásai szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelet tervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdése szerinti mérleget és kimutatásokat az alábbi részletezettségben:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
- a pénzeszközök változásának bemutatását,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást,
- az Európai Unió projektjeit,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárati, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Lovas, 2022. május 25.

**BEVÉTELEK-KIADÁSOK 2021. év
MÉRLEG KÖZGAZDASÁGI TAGOLÁSBAN**

1. melléklet a ... /2022 (V.25.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovat	2021. eredeti előirányzat	2021. módosított előirányzat	2021. tényleges teljesítés	Eredeti előirányzathoz ÖNKÉNT vállalt feladatok	Eredeti előirányzathoz KÖTELEZŐ feladatok	Módosított előirányzathoz ÖNKÉNT vállalt feladatok	Módosított előirányzathoz KÖTELEZŐ feladatok	Teljesítésből ÖNKÉNT vállalt feladatok	Teljesítésből KÖTELEZŐ feladatok
Helyi önkormányzatok működésének állandós támogatása	B111	13 368 999	13 421 855	13 421 855	-	13 368 999	-	13 421 855	-	13 421 855
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 523 360	8 859 958	8 859 958	-	8 523 360	-	8 859 958	-	8 859 958
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000	-	2 270 000	-	2 270 000	-	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	-	5 747 728	5 747 728	-	-	-	5 747 728	-	5 747 728
Elizemlékbeli származó bevételek	B116	-	211 600	211 600	-	-	-	211 600	-	211 600
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	-	4 018 121	4 018 121	-	-	-	4 018 121	-	4 018 121
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	24 162 359	34 529 262	34 529 262	-	24 162 359	-	34 529 262	-	34 529 262
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	6 240 463	37 187 905	37 187 905	-	6 240 463	0	37 187 905	0	37 187 905
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 240 463	37 187 905	37 187 905	-	6 240 463	0	37 187 905	0	37 187 905
Vágyoni típusú adók	B34	15 500 000	19 049 068	18 257 340	-	15 500 000	-	19 049 068	-	18 257 340
Értékesítési és forgalmi adók	B351	6 500 000	13 664 464	13 436 695	-	6 500 000	-	13 664 464	-	13 436 695
Egyéb arculaszemléti és szolgáltatási adók	B355	580 000	985 283	985 283	-	580 000	-	985 283	-	985 283
Egyéb közhalalmi bevételek	B36	-	824 208	583 713	-	-	-	824 208	-	583 713
Közhatalmi bevételek	B3	22 580 000	34 523 023	33 263 031	-	22 580 000	-	34 523 023	-	33 263 031
Szolgáltatások ellenértéke	B402	500 000	1 202 340	1 202 340	-	500 000	-	1 202 340	-	1 202 340
Tulajdonosi bevételek	B404	1 567 932	1 044 986	1 044 986	-	1 567 932	-	1 044 986	-	1 044 986
Egyéb kapott (fűtő) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	-	70	70	-	-	-	70	-	70
Egyéb működési bevételek	B411	-	450 200	450 200	-	-	-	450 200	-	450 200
Működési bevételek	B4	2 067 932	2 697 596	2 697 596	-	2 067 932	-	2 697 596	-	2 697 596

Kamatkiadások	K355	-	4 974	4 974								4 974
Egyéb dologi kiadások	K355	520 000	531 765	481 643	520 000	-	520 000		531 765			481 643
Dologi kiadások	K3	24 265 930	20 641 555	20 590 821	24 265 930	-	24 265 930		20 641 555			20 590 821
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 167 520	3 282 936	3 282 936	2 167 520	-	2 167 520		3 282 936			3 282 936
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K48	2 167 520	3 282 936	3 282 936	2 167 520	-	2 167 520		3 282 936			3 282 936
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	-	542 867	542 867	-	-	-		542 867			542 867
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	7 938 634	8 218 947	8 218 947	7 938 634	-	7 938 634		8 218 947			8 218 947
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512	880 000	4 233 494	4 233 494	880 000	-	880 000		4 233 494			4 233 494
Tartalékok	K513	37 334 491	98 672 367	-	-	-	-		98 672 367			0
Külső működési célú kiadások	K5	46 153 125	111 667 675	12 995 308	45 273 125	880 000	42 333 494		107 434 181	4 233 494		8 761 814
Külsővetései kiadások összesen	K1-K5	92 336 110	151 701 873	52 978 772	91 456 110	880 000	4 233 494		147 468 379	4 233 494		48 745 278
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	3 900 000	2 000 000	2 000 000	3 900 000	-	2 000 000		2 000 000			2 000 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 968 500	6 891 741	6 891 741	1 968 500	-	1 968 500		6 891 741			6 891 741
Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	393 700	110 200	110 200	393 700	-	110 200		110 200			110 200
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 253 440	1 909 318	1 909 318	7 253 440	-	1 909 318		1 909 318			1 909 318
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 649 239	2 946 041	2 946 041	3 649 239	-	2 946 041		2 946 041			2 946 041
Beruházások	K6	17 164 879	13 857 300	13 857 300	17 164 879	-	13 857 300		13 857 300			13 857 300
Ingatlanok felújítása	K71	13 779 500	11 794 282	11 794 282	13 779 500	-	11 794 282		11 794 282			11 794 282
Egyéb tárgyszerkezetek felújítása	K73	787 400	-	-	787 400	-	-		0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 933 100	3 076 456	3 076 456	3 933 100	-	3 076 456		3 076 456			3 076 456
Felújítások	K7	18 500 000	14 870 738	14 870 738	18 500 000	-	14 870 738		14 870 738			14 870 738
Felhalmozási kiadások összesen	K6-K7	35 664 879	28 728 038	28 728 038	35 664 879	-	28 728 038		28 728 038			28 728 038
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	966 494	2 351 164	2 351 164	966 494	-	2 351 164		2 351 164			2 351 164
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	K9	966 494	2 351 164	2 351 164	966 494	-	2 351 164		2 351 164			2 351 164
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	128 967 483	182 781 075	84 057 974	128 087 483	880 000	4 233 494		178 547 581	4 233 494		79 824 480
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL - KIADÁS EGYENLEGE	-	29 424 416	8 609 867	8 609 867	29 424 416	880 000	-4 233 494		4 233 494	-4 233 494		101 696 603
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL-KIADÁS EGYENLEGE	-	29 424 416	8 609 867	88 853 242	30 304 416	880 000	-4 233 494		8 609 867	-4 233 494		93 086 736

Közhatalmi bevételek 2021. év

2. melléklet a ... /2022 (V.25) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	2021. eredeti előirányzat	2021. módosított előirányzat	2021. tényleges teljesítés	Eredeti előirányzathból KÖTELEZŐ feladatok	Módosított előirányzathból KÖTELEZŐ feladatok	Teljesítésből KÖTELEZŐ feladatok
Vagyoni típusú adók						
Értékesítési és forgalmi adók	15 500 000	19 049 068	18 257 340	15 500 000	19 049 068	18 257 340
Értékesítési adók						
Értékesítési adók	6 500 000	13 664 464	13 436 695	6 500 000	13 664 464	13 436 695
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						
Egyéb áruhasználati adók	580 000	958 283	985 283	580 000	958 283	985 283
Egyéb közhatalmi bevételek						
Egyéb közhatalmi bevételek		824 208	583 713	0	824 208	583 713
Közhatalmi bevételek	22 580 000	34 496 023	33 263 031	22 580 000	34 496 023	33 263 031

Működési célú támogatások (központi költségvetésből nyújtott támogatásokat kivéve),
működési célú átvett pénzeszközök

3. melléklet a ... /2022 (V.25.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovat	2021. eredeti előirányzat	2021. módosított előirányzat	2021. tényleges teljesítés	Eredeti előirányzathoz KÖTELEZŐ feladatok	Módosított előirányzathoz KÖTELEZŐ feladatok	Teljesítésből KÖTELEZŐ feladatok
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	4 018 121	4 018 121	4 018 121		4 018 121
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	4 018 121	4 018 121	4 018 121	0	4 018 121
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61						
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	B62						
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63						
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	216 280	216 280	216 280		216 280
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65						
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	216 280	216 280	216 280	0	216 280

