

E L Ő T E R J E S Z T É Sa Képviselő-testület **2022. június 10-i nyilvános** ülésére**Tárgy:** Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása**Előterjesztő:** Biró Imre polgármester**Előkészítette:** Parrag Éva 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, költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:

- a Magyar Falu Program keretében támfal újjáépítésére megkapott 4.999.990 Ft pályázati támogatás tervezésre került a bevételi és kiadási oldalon egyaránt, a kiadási oldalon már a megnövelt áron, mert a pályázati összeg nem fedezi a kivitelezést így 12.018.650 Ft-tal került be e felújítások közé
- a Magyar Falu Program keretében ravatalozó felújítására és urnafal építésére megkapott 24.625.996 Ft pályázati támogatás tervezésre került a bevételi és kiadási oldalon egyaránt, a kiadási oldalon már a megnövelt áron, 26.316.113 Ft-tal került be a felújítások és a beruházások közé, a nyertes ajánlat alapján,
- a Kisfaludy2030 Zrt-től elnyert Strandfejlesztési pályázatra 29.570.412 Ft pályázati támogatás tervezésre került a bevételi és kiadási oldalon egyaránt,
- Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök közé került betervezésre a Kommentár Alapítvány által befizetni tervezett településfejlesztési kompenzáció, amit elkülönítetten kell majd kezelni
- a beruházások aktualizálva lettek, a várhatóan idén nem megvalósuló beruházások kikerültek a költségvetésből, de bekerült a szepezdfürdői strandhoz a vízvezeték kiépítésnek költsége, a Központi strandon megvalósuló büfé kivitelezési költsége a tényleges szerződés szerinti összeggel aktualizálva lett,
- a lakosság csatorna és ivóvíz támogatására 6.237.400 Ft-ot kapott az Önkormányzat, melyet a pályázati szabályok szerint a DRV Zrt. részére tovább utalt az Önkormányzat, ezen tételekkel is a bevételi és a kiadási oldal egyaránt módosítva lett,
- a béreket a 2022. június 1-től végrehajtott béremelés miatt megemeltük,
- A Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások tartalmazza a megbízási díjakat, ahova betervezésre került a 3 hónapja megbízással dolgozó karbantartó, aki a tervezet szerint a 2022. júliustól már állományba lesz véve, illetve ide került betervezésre a nyári 4 órás adminisztrátornak is a 3 havi megbízási díja, a Gyűjtemények házában alkalmazni tervezett teremőr és a rendezvényeken a pakolást, berendezést végzők megbízási díja,

- a karbantartási, felújítási költségek, az egyéb szolgáltatások költségei várhatóan magasabbak lesznek a vártnál, mert új pályázatot kellett a strandkarbantartásra, takarításra lefolytatni, ami magasabb, mint az eredeti nyertes pályázó,
- közüzemi költségek várhatóan magasabbak lesznek mert lejárt az E.on-nal megkötött szerződés, és csak magasabb összeggel lehetett szerződni,
- a fenti bevételi és kiadási összegek változása miatt 4. melléklet szerint a tartalékok is módosításra kerültek.

Az előbbieken felsorolt főbb 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

Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és .../2022. (...) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Balatonszepezd, 2022. június 7.

Biró Imre
polgármester

BALATONSZEPEZD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2022. (.....) önkormányzati rendelete

a 2022. évi költségvetésről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról
(t e r v e z e t)

Balatonszepezd 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 költségvetéséről szóló 2/2022. (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	232.384.713	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	143.764.268	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	143.764.268	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	191.538.434	Ft,
d)	ebből működési célú tartalékok	11.259.300	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	147.268.067	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	35.810.927	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	1.531.553	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	376.148.981	Ft.

2. §

A 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 47.070.227 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

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

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

(3) A 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonszepezd, 2022. június 10.

Bíró Imre
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 Tervezetnek társadalmi hatása nincs.

A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

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 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 módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. 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, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Bevételek (forintban)						
	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
3	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 008 540	29 008 540	29 008 540	0	0
4	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktesztes feladatainak támogatása	8 479 300	8 479 300	8 479 300	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 721 875	7 959 275	7 959 275	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel			0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	41 479 715	47 717 115	47 717 115	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 479 715	47 717 115	47 717 115	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25		59 196 398	59 196 398		0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	59 196 398	59 196 398	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói			0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói			0	0	0
24	Jövedelemadók			0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok			0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			0	0	0
27	Vagyon típusú adók	54 000 000	54 000 000	54 000 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók IPA	15 500 000	15 500 000	15 500 000	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			0	0	0
31	Gépjárműadók			0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók IFA	4 020 000	4 020 000	4 020 000	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	73 520 000	73 520 000	73 520 000	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	853 000	853 000	853 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek	74 373 000	74 373 000	74 373 000	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke			0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	27 000 000	27 000 000	11 553 655	15 446 345	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10 000	10 000	10 000		0
39	Tulajdonosi bevételek		20 000	20 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	4 110 000	4 110 000	0	4 110 000	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése B 407	9 818 000	9 818 000	0	9 818 000	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	200	200	200	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	200	200	200	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei			0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés			0	0	0
50	Egyéb működési bevételek			0	0	0
51	Működési bevételek	40 938 200	40 958 200	11 583 855	29 374 345	0
52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0

Bevételek (forintban)						
	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	140 000	140 000	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65	0	1 000 000	1 000 000	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 140 000	1 140 000	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	9 000 000	9 000 000		0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	9 000 000	9 000 000	0	0
70	Költségvetési bevételek	156 790 915	232 384 713	203 010 368	29 374 345	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei			0	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	143 764 268	143 764 268	143 764 268	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	143 764 268	143 764 268	143 764 268	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		0	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			0	0	0
85	Központi, irányító szervei támogatás			0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése			0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei			0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	143 764 268	143 764 268	143 764 268	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása			0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől			0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei			0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			0	0	0
99	Váltóbevételek			0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	143 764 268	143 764 268	143 764 268	0	0
101	Bevételek összesen	300 555 183	376 148 981	346 774 636	29 374 345	0

Kiadások (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	33 213 040	34 800 000	31 440 000	3 360 000	0
3	Normatív jutalmak			0	0	0
4	Céljuttatás, projektprémium	2 604 420	3 000 000	3 000 000		0
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0
6	Végkielégítés			0	0	0
7	Jubileumi jutalom	0		0	0	0
8	Béren kívüli juttatások			0		0
9	Ruházati költségtérítés			0	0	0
10	Közlekedési költségtérítés	250 000	250 000	130 000	120 000	0
11	Egyéb költségtérítések			0	0	0
12	Lakhatási támogatások			0	0	0
13	Szociális támogatások			0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	850 000	850 000	850 000	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	37 917 460	39 900 000	36 420 000	3 480 000	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai	10 248 000	10 248 000	10 248 000	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	480 000	1 920 000	1 920 000	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások	700 000	800 000	800 000	0	0
19	Külső személyi juttatások	11 428 000	12 968 000	12 968 000	0	0
20	Személyi juttatások	49 345 460	52 868 000	49 388 000	3 480 000	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 423 900	7 277 180	6 840 380	436 800	0
22	Szakmai anyagok beszerzése	500 000	500 000	387 569	112 431	0
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 500 000	7 000 000	6 260 000	740 000	0
24	Árubeszerzés			0	0	0
25	Készletbeszerzés	7 000 000	7 500 000	6 647 569	852 431	0
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 100 000	1 100 000	1 050 000	50 000	0
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	610 000	800 000	750 000	50 000	0
28	Kommunikációs szolgáltatások	1 710 000	1 900 000	1 800 000	100 000	0
29	Közüzemi díjak	8 062 081	9 000 000	7 590 000	1 410 000	0
30	Vásárolt élelmelés	600 000	600 000	600 000	0	0
31	Bérleti és lízing díjak	1 580 237	1 580 237	1 580 237	0	0
32	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	16 151 807	17 151 807	3 773 398	13 378 409	0
33	Közvetített szolgáltatások	1 000 000	500 000	500 000	0	0
34	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	800 000	1 500 000	1 500 000	0	0
35	Egyéb szolgáltatások	28 339 530	30 339 530	16 839 530	13 500 000	0
36	Szolgáltatási kiadások	56 533 655	60 671 574	32 383 164	28 288 409	0
37	Kiküldetések kiadásai	100 000	200 000	200 000	0	0
38	Reklám- és propagandakiadások	100 000	100 000	100 000	0	0
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	200 000	300 000	300 000	0	0
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	14 195 601	15 234 632	7 749 519	7 485 113	0
41	Fizetendő általános forgalmi adó			0	0	0
42	Kamatkiadások	150	150	150	0	0
43	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			0	0	0
44	Egyéb dologi kiadások	800 000	800 000	780 000	20 000	0
45	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	14 995 751	16 034 782	8 529 669	7 505 113	0
46	Dologi kiadások	80 439 405	86 406 356	49 660 402	36 745 954	0
47	Társadalombiztosítási ellátások			0	0	0
48	Családi támogatások			0	0	0
49	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			0	0	0
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			0	0	0

Kiadások (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			0	0	0
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			0	0	0
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások			0	0	0
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	0	0
55	Egyéb nem intézményi ellátások	4 200 000	4 200 000	4 200 000	0	0
56	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	600 000	600 000	600 000	0	0
57	települési támogatás	3 500 000	3 500 000	3 500 000	0	0
58	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás					
		100 000	100 000	100 000	0	0
59	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 200 000	4 200 000	4 200 000	0	0
60	Nemzetközi kötelezettségek			0	0	0
61	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	103 598	103 598	0	0
62	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései			0	0	0
63	Egyéb elvonások és befizetések			0	0	0
64	Elvonások és befizetések	0	103 598	103 598	0	0
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre			0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			0	0	0
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			0	0	0
68	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	20 686 600	20 686 600	20 686 600	0	0
69	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			0	0	0
70	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			0	0	0
71	Árkiegészítések, ártámogatások			0	0	0
72	Kamattámogatások			0	0	0
73	Működési célú támogatások az Európai Uniónak			0	0	0
74	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 500 000	8 737 400	8 737 400	0	0
75	Tartalékok	6 299 813	11 259 300	11 259 300	0	0
76	Egyéb működési célú kiadások	29 486 413	40 786 898	40 786 898	0	0
77	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0				
78	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	31 753 000	50 234 464	15 251 300	34 983 164	
79	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	200 000	250 000	250 000		
80	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	15 685 394	31 392 883	12 690 614	18 702 269	
81	Részesedések beszerzése			0		
82	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			0		
83	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 205 916	20 450 433	5 955 367	14 495 067	0
84	Beruházások	58 844 310	102 327 780	34 147 281	68 180 500	0
85	Ingtatlanok felújítása	5 755 906	35 588 833	31 432 153	4 156 680	0
86	Informatikai eszközök felújítása			0	0	0
87	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			0		0
88	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 554 094	9 351 454	8 229 150	1 122 304	0
89	Felújítások	7 310 000	44 940 287	39 661 303	5 278 984	0

Kiadások (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre			0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			0	0	0
94	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			0	0	0
95	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			0	0	0
96	Lakástámogatás			0	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			0	0	0
99	Felhalmozási tartalék	63 000 000	35 810 927	35 810 927	0	0
100	Költségvetési kiadások	299 049 488	374 617 428	260 495 191	114 122 237	0
101	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0
102	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			0	0	0
103	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0
104	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0
106	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			0	0	0
107	Kincstárjegyek beváltása			0	0	0
108	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása			0	0	0
109	Belföldi kötvények beváltása			0	0	0
110	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			0	0	0
111	Belföldi értékpapírok kiadásai			0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0	0	0
113	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 505 695	1 531 553	1 531 553	0	0
114	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			0	0	0
115	Pénzeszközök betétként elhelyezése			0	0	0
116	Pénzügyi lízing kiadásai			0	0	0
117	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai			0	0	0
118	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai			0	0	0
119	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai			0	0	0
120	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			0	0	0
121	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 505 695	1 531 553	1 531 553	0	0
122	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0
123	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0
124	Külföldi értékpapírok beváltása			0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek			0	0	0
126	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			0	0	0
127	Külföldi finanszírozás kiadásai			0	0	0
128	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			0	0	0
129	Váltókiadások			0	0	0
130	Finanszírozási kiadások	1 505 695	1 531 553	1 531 553	0	0
131	Kiadások összesen	300 555 183	376 148 981	262 026 744	114 122 237	0

Költségvetési egyenleg 2022. év (forintban)							
	A	B	C	D	E	F	
1	Működési egyenleg						
2	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Összeg	Módosított Előirányzat összege	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Összeg	Módosított Előirányzat összege	
3	Önkormányzatok működési támogatásai	41 479 715	47 717 115	Személyi juttatások	49 345 460	52 868 000	
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 423 900	7 277 180	
5	Közhatalmi bevételek	74 373 000	74 373 000	Dologi kiadások	80 439 405	86 406 356	
6	Működési bevételek	40 938 200	40 958 200	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 200 000	4 200 000	
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 140 000	Elvonások és befizetések	0	103 598	
8	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 609 958	28 881 672	Egyéb működési célú kiadások	29 486 413	40 683 300	
9	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 505 695	1 531 553	
10	Működési bevételek	171 400 873	193 069 987	Működési kiadások	171 400 873	193 069 987	
11					Működési költségvetési egyenleg	0	0
12	Felhalmozási egyenleg						
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	59 196 398	Beruházások	58 844 310	102 327 780	
14	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	7 310 000	44 940 287	
15	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	9 000 000	Felhalmozási célú tartalékok	63 000 000	35 810 927	
16	Felhalmozási költségvetési bevételek			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	129 154 310	114 882 596	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	
18	Felhalmozási bevételek	129 154 310	183 078 994	Felhalmozási kiadások	129 154 310	183 078 994	
19					Felhalmozási költségvetési egyenleg	0	0
20	Összes bevétel	300 555 183	376 148 981	Összes kiadás	300 555 183	376 148 981	

BERUHÁZÁS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK 2022. év (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Bruttó összeg	2022. módosított előirányzat Nettó összeg	2022. módosított előirányzat ÁFA	2022. módosított előirányzat Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
2	<i>Beruházások</i>						
3	Központi strand büfé tervezés	1 210 310	953 000	257 310	1 210 310	nem	nem
4	Központi strand büfé építés	25 400 000	24 931 459	6 731 494	31 662 953	nem	nem
5	Központi strand szauna	3 175 000					
6	Falubusz beszerzése	14 550 000	11 485 394	3 064 606	14 550 000	nem	nem
7	Gyalogátkelő kialakítása	6 350 000	4 500 000	1 215 000	5 715 000	nem	nem
8	Utcanévtáblák, közlekedési táblák	889 000	700 000	189 000	889 000	nem	nem
9	Kisajátítás ingatlanok (külső terület)	6 000 000	6 000 000		6 000 000	nem	nem
10	Egyéb gépek, eszközök beszerzése	1 270 000	2 000 000	540 000	2 540 000	nem	nem
11	Úszóstég 66 m2, 2 db 3 mx 1 m billenőhid, kikötő bika, tartozékok		10 539 249	2 845 597	13 384 846	nem	nem
12	Büfé és játszótér árnyékolása		5 000 000	1 350 000	6 350 000	nem	nem
13	Röplabda pálya kerítésének takarása		785 000	211 950	996 950	nem	nem
14	Strandon kiülő terasz térburkolat		1 255 482	338 980	1 594 462	nem	nem
15	Napernyő beszerzése 12 db		300 000	81 000	381 000	nem	nem
16	Ping-Pong asztal beszerzése 2 db		500 000	135 000	635 000	nem	nem
17	Urnafal építés		3 506 520	946 760	4 453 280	nem	nem
18	Taktilis vezetősáv kiépítése		333 240	89 975	423 215	nem	nem
19	új akadálymentes járda kivitelezésé		2 783 820	751 631	3 535 451	nem	nem
20	mozgáskorlátozott rámpa és korlát		3 484 600	940 842	4 425 442	nem	nem
21	Vízvezeték kiépítése a Szepezdfürdői strandra		1 574 803	425 197	2 000 000	nem	nem
22	Katamarán beszerzése		1 244 780	336 091	1 580 871		
23	Beruházások összesen	58 844 310	81 877 347	20 450 433	102 327 780		
24							
25	<i>Felújítások</i>						
26	Vizesblokk Rákóczi Fürdőegylet	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000	nem	nem
27	Kátyúzás	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000	nem	nem
28	Támfal felújítása	3 500 000	9 463 504	2 555 146	12 018 650	nem	nem
29	Irattár felújítás		953 820	0	953 820	nem	nem
30	Röplabda pálya és homokozó felújítása		3 156 680	852 304	4 008 984	nem	nem
31	Játszótér felújítása		800 000	216 000	1 016 000	nem	nem
32	Központi strand elektromos hálózat bővítés		1 000 000	270 000	1 270 000	nem	nem
33	Ravatalozó felújítása		17 214 829	4 648 004	21 862 833	nem	nem
34	Felújítások összesen	7 310 000	35 588 833	9 351 454	44 940 287		
35	Beruházások és felújítások összesen:	66 154 310	117 466 180	29 801 887	147 268 067		
36	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás		0	0	0		
37	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás		0	0	0		
38	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása		0	0	0		
39	Felhalmozási kiadások összesen:	66 154 310	117 466 180	29 801 887	147 268 067		

Tartalékok (forintban)

	A	B	C
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat
2	Általános tartalék összesen	69 299 813	47 070 227
3	Működési célú	6 299 813	11 259 300
4	Felhalmozási célú	63 000 000	35 810 927
5	Céltartalék összesen	0	0
6	Működési célú	0	0
7	Felhalmozási célú	0	0
8	Tartalékok összesen	69 299 813	47 070 227

Költségvetési mérleg (forintban)

	A	B	C	E	F	G
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022. módosított előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	41 479 715	47 717 115	Személyi juttatások	49 345 460	52 868 000
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 423 900	7 277 180
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	59 196 398	Dologi kiadások	80 439 405	86 406 356
5	Közhatalmi bevételek	74 373 000	74 373 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 200 000	4 200 000
6	Működési bevételek	40 938 200	40 958 200	Egyéb működési célú kiadások	29 486 413	40 786 898
7	Felhalmozási bevételek	0	0	Beruházások	58 844 310	102 327 780
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 140 000	Felújítások	7 310 000	44 940 287
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	9 000 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	63 000 000	35 810 927
10	Költségvetési bevételek összesen	156 790 915	232 384 713	Költségvetési kiadások összesen	299 049 488	374 617 428
11	Maradvány igénybevétele	143 764 268	143 764 268	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0
13	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 505 695	1 531 553
14	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0
15	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0
16	Finanszírozási bevételek	143 764 268	143 764 268	Finanszírozási kiadások	1 505 695	1 531 553
17	Bevételek összesen	300 555 183	376 148 981	Kiadások összesen	300 555 183	376 148 981

Módosított Előirányzat felhasználási terv 2022 (forintban)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	5 321 143	3 562 395	3 588 205	3 575 301	9 262 675	3 089 984	3 304 484	3 554 466	3 798 782	3 304 000	3 817 369	3 297 059	47 717 115
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről													
3	Közhatalmi bevételek	649 224	488 092	22 724 948	4 838 926	490 236	610 284	1 065 555	9 350 007	25 001 163	4 515 000	1 520 000	3 280 697	74 373 000
4	Működési bevételek	64 200	275 710	43 200	2 220 700	4 844 144	2 718 168	10 977 786	10 619 044	2 431 615	325 523	900 000	5 326 600	40 958 200
5	Felhalmozási bevételek				29 625 986	29 570 412								59 196 398
6	Működési célú átvett pénzeszközök							500 000		640 000				1 140 000
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							9 000 000						9 000 000
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	143 764 268											143 764 268	143 764 268
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	149 798 835	4 326 197	26 356 353	40 260 913	44 167 467	6 418 436	24 847 825	23 523 517	31 871 560	8 144 523	6 237 369	155 668 624	376 148 981
14	Kiadások													
15	Személyi juttatások	4 793 265	2 793 265	3 273 265	3 413 265	3 800 215	4 100 000	5 150 000	5 150 000	4 112 610	3 410 000	3 500 265	11 371 850	52 868 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	363 124	363 124	425 524	443 724	494 028	533 000	669 500	669 500	534 639	443 300	455 034	1 882 681	7 277 180
17	Dologi kiadások	3 024 485	3 681 570	5 152 528	8 832 182	5 723 682	4 788 750	6 994 183	9 023 576	9 047 325	5 655 261	6 912 508	16 913 221	86 406 356
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai		60 000	50 000	10 000	20 000	20 000	10 000	20 000	1 200 000	20 000	50 000	2 680 000	4 200 000
19	Egyéb működési célú kiadások tartalékkal	16 800	16 800	5 250 000	1 200 000	14 537 400	100 000	16 800	16 800	16 800	10 250 000	16 800	9 348 698	40 786 898
20	Beruházások		14 550 000	11 330 000	20 100 000	5 000 000	250 000	250 000	300 000	80 000	150 000		35 767 780	102 327 780
21	Felújítások			1 200 000	1 270 000	3 500 000				1 340 000			37 630 287	44 940 287
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások												35 810 927	35 810 927
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 531 553											1 531 553	1 531 553
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	9 729 227	21 464 759	26 681 317	35 269 171	33 075 325	9 791 750	13 090 483	15 179 876	16 331 374	19 928 561	10 934 608	152 936 996	376 148 981

Több évre tervezett bevételek és kiadások (forintban)

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
2	Önkormányzatok működési támogatásai	47 717 115	48 671 457	49 644 886	50 637 784
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	59 196 398	0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	74 373 000	85 528 950	85 528 950	89 989 867
6	Működési bevételek	40 958 200	45 054 020	45 955 100	46 874 202
7	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
8	Működési célú átvett pénzeszközök	1 140 000	500 000	550 000	580 000
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 000 000	9 180 000	9 363 600	9 550 872
10	Finanszírozási bevételek	143 764 268	69 299 813	56 696 739	45 000 000
11	Bevételek összesen	376 148 981	258 234 240	247 739 276	242 632 726
12	Személyi juttatások	52 868 000	54 454 040	57 176 742	58 892 044
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 277 180	7 495 495	7 870 270	8 027 676
14	Dologi kiadások	86 406 356	84 998 547	84 998 547	86 698 518
15	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
16	Egyéb működési célú kiadások	40 786 898	41 602 636	42 434 689	43 283 382
17	Beruházások	102 327 780	10 851 544	10 128 576	14 411 148
18	Felújítások	44 940 287	5 000 000	3 000 000	3 000 000
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	35 810 927	48 089 575	36 328 143	22 487 764
20	Finanszírozási kiadások	1 531 553	1 562 184	1 593 428	1 625 297
21	Kiadások összesen	376 148 981	258 254 021	247 730 394	242 625 830