

**Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

*Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:*

**1. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**1. §**

*(1) A Képviselő-testület*

- a) az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek fő összegét 62 430 538 Ft-ban állapítja meg, melyből a felhalmozási célú bevétel 4 155 724 Ft, a működési célú bevétel 2 924 046 Ft, finanszírozási bevétel 17 170 765 Ft.*
- b) az önkormányzat összes kiadását 62 430 538 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 49 078 576 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 12 068 993 Ft, a működési célú kiadások összege 37 009 583 Ft, finanszírozási kiadás 13 351 962 Ft.*

*(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:*

- a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 45 259 773 Ft*
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 49 078 576 Ft*
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 13 351 962 Ft*
- d) a hiány (pénzmaradvány) összege: 17 170 765 Ft*

*(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési és felhalmozási bevételei, valamint az előző évi pénzmaradvány. Az önkormányzat működési és fejlesztési hitel felvételével nem számol.*

**2. §**

*Az 1. §-ban megállapított főösszegek kiemelt előirányzatokkénti bontását az 1. melléklet tartalmazza.*

**3. §**

*(1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti tagolásban a 2. melléklet, bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését a 3. melléklet szerint állapítja meg, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlegeit.*

*(2) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként, a felújítási előirányzatokat célonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.*

*(3) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét a 4. melléklet, lakosságnak juttatott támogatásokat a 11. melléklet, a támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 12. melléklet, a költségvetési hiány külső finanszírozását a 10. melléklet, az átvett támogatásokat a 13. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 14. melléklet részletezi.*

#### 4. §

*A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 1 000 000 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, általános tartalék 1 000 000 Ft.*

#### 5. §

*A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 6. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.*

#### 6. §

*(1) Az európai uniós támogatással megvalósuló, projekt kiadásait és bevételeit a 9. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a környezetvédelmi alap bevételeit és kiadásait a 15. melléklet szerint állapítja meg. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból származó kötelezettségeit és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 7. és 8. melléklet tartalmazza.*

*(2) A Képviselő-testület a normatív jutalmazásra fordítható összeg nagyságát 320 300 Ft-ban határozza meg.*

### **2. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### 7. §

*Bodmér Község Önkormányzatának, bankszámla vezetője az OTP Bank Nyrt. Bicskei Fiókja (2060 Bicske, Bocskai köz 1.)*

#### 8. §

*(1) Az önkormányzat számára év közben biztosított pótelőirányzatokról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.*

*(2) A Képviselő-testület a központi pótelőirányzatokkal, a saját hatáskörű előirányzat-változtatásával legkésőbb a beszámoló leadási határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.*

*(3) A Képviselő-testület az Áht 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert, a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K513. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.*

*(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (3) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.*

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadás kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

### 9. §

(1) A gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) Ha az önkormányzat 30 napot elérő vagy meghaladó elismert tartozás állománya további 30 napig fennáll, és mértékét tekintve az önkormányzat éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át eléri, azt a polgármester haladéktalanul köteles jelenteni a Képviselő-testületnek.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2022. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszedett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

(4) Az Önkormányzat a mennyiségi felvétellel történő leltározást háromévente hajtja végre.

### 3. Záró rendelkezések

#### 10. §

Ez a rendelet 2022. február 15-én lép hatályba.

#### 11. §

A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1-től kell alkalmazni.



**Dr. Sisa András**  
jegyző

#### Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Bodméri Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Bodmér, 2022. február 14.



**Dr. Sisa András**  
jegyző

## Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft-ban)

K1. Személyi juttatások	15 497 900
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 975 727
K3. Dologi kiadások	15 013 919
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 783 106
K5. Egyéb működési célú kiadások	2 738 931
K6. Beruházási kiadások	2 289 993
K7. Felújítások	9 779 000
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-8. Költségvetési kiadások	49 078 576
K9. Finanszírozási kiadások	13 351 962
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	62 430 538
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 030 003
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3. Közhatalmi bevételek	20 150 000
B4. Működési bevételek	2 924 046
B5. Felhalmozási bevételek	4 155 724
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B1-7. Költségvetési bevételek	45 259 773
B8. Finanszírozási bevételek	17 170 765
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	62 430 538

## Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovatszám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 879 600	0		9 879 600
Normatív jutalmak	K1102	320 300			263 450
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	10 199 900	0		10 199 900
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	4 638 000			4 638 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	360 000			360 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000			300 000
Külső személyi juttatások	K12	5 298 000	0		5 298 000
Személyi juttatások	K1	15 497 900	0		15 497 900
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 975 727	0		1 975 727
Szakmai anyagok beszerzése	K311		0		0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 550 000			1 550 000
Készletbeszerzés	K31	1 550 000	0		1 550 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	70 000			70 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000			200 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	270 000	0		270 000
Közüzemi díjak	K331	2 000 000	0		2 000 000
Vásárolt élelmezés	K332				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	270 000	0		270 000
Közvetített szolgáltatások	K335				
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 184 448			2 184 448
Egyéb szolgáltatások	K337	5 120 000			5 120 000
Szolgáltatási kiadások	K33	9 574 448	0		9 574 448
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 319 471			3 319 471
Egyéb dologi kiadások	K355	300 000			300 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 619 471	0		3 619 471
Dologi kiadások	K3	15 013 919	0		15 013 919
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 783 106			1 783 106
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 783 106	0		1 783 106
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 538 931			1 538 931
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	200 000	0		200 000
Tartalékok-általános	K513	1 000 000			1 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 738 931	0		2 738 931
Működési költségvetés előirányzat csoport		37 009 583	0		37 009 583
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 835 993			1 835 993
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	357 480			357 480
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	96 520			96 520
Beruházások	K6	2 289 993	0		2 289 993
Ingatlanok felújítása	K71	7 200 000			7 200 000
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	500 000			500 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	2 079 000			2 079 000

Felújítások	K7	9 779 000	0		9 779 000
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	K84		0		0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		12 068 993	0		12 068 993
Költségvetési kiadások	K1-K8	49 078 576	0		49 078 576
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	13 351 962		0	13 351 962
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	13 351 962	0		13 351 962
Finanszírozási kiadások	K9	13 351 962	0	0	13 351 962
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		62 430 538	0	0	62 430 538

## Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZES EN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	8 896 125			8 896 125
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	5 142 300			5 142 300
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	1 721 578			1 721 578
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	18 030 003			18 030 003
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	18 030 003	0		18 030 003
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	20 000 000			20 000 000
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	20 000 000			20 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000			150 000
Közhatalmi bevételek	B3	20 150 000			20 150 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	160 000			160 000
Tulajdonosi bevételek	B404	1 912 000			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	852 046			852 046
Kamatbevételek	B408				0
Működési bevételek háztartásoktól	B4	2 924 046	0		2 924 046
Működési célú átvett pénzeszközök	B64				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Ingtatlanok értékesítése	B52	4 155 724			4 155 724
Felhalmozási bevételek	B5	4 155 724	0	0	4 155 724
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0
Költségvetési bevételek	B1-B7	45 259 773	0		45 259 773
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		4 094 466	0	0	4 094 466
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-7 913 269	0	0	-7 913 269
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	17 170 765			17 170 765
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		0		0

Belföldi finanszírozás bevételei	B81		0		0
Finanszírozási bevételek	B8	17 170 765	0		17 170 765
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>62 430 538</b>	<b>0</b>		<b>62 430 538</b>



## Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
"C", "D" fizetési osztály összesen	1
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	1
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
közfoglalkoztatott	0
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	1
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	2
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	3
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	5

**Beruházások és felújítások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat
Fűtőkorszerűsítés, nyílászáró csere		1 835 993
Ingyatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 835 993
Informatikai eszk. vásárlása		357 480
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	357 480
Egyéb tárgyi eszk. Beszerzése (eszközbeszerzés+játszótér	K64	
Beruházási célú áfa	K67	96 520
Beruházások	K6	2 289 993
kaszálás, zápor tározó tereprendezés, zöldterület karbantartás, fásítás temető mellett	K71	7 200 000
	K71	
Ingyatlanok felújítása	K71	7 200 000
Gördülő fejl.terv alapján szennyvíz fejlesztések	K73	500 000
Egyéb tárgyi eszköz felújítása	K73	500 000
Felújítási célú áfa	K74	2 079 000
Felújítások	K7	9 779 000

**A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft) -  
NEMLEGES**

Kötelezettségek megnevezése	Köt.vállalás éve	Tárgyév előtti kifizetés	Tárgyévi kifizetés (2018. évi ei.)	2019. évi kifizetés	2020. évi kifizetés	2021. évi kifizetés	2022. év utáni kifizetések	Összesen
Működési célú hiteltörlesztések összesen:								
Felhalmozási célú hiteltörlesztések								
			0	0	0	0	0	
Beruházások összesen:								
Felújítások összesen:								
<b>MINDÖSSZESEN:</b>			0	0	0	0	0	0

**a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)  
- NEMLEGES**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadási eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezetesaját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezeteadósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratidőpontja	adósságot keletkeztető ügylet- várható visszatérítendő összege (kamattal) lejáratig mindösszesen
	K61								
	K62								
	K63								
	K67								
Beruházások	K6								
	K71								
	K74								
Felújítások	K7								

**A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 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 bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Saját bevételek 2022	Saját bevételek 2023	Saját bevételek 2024	Saját bevételek 2025						
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül										
1. a helyi adóból származó bevétel,	20 000 000	20 000 000	20 500 000	20 500 000						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	2 924 046	3 000 000	3 000 000	3 000 000						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,										
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	4 155 724									
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	150 000	150 000	150 000	150 000						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.										
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>27 229 770</b>	<b>23 150 000</b>	<b>23 650 000</b>	<b>23 650 000</b>						
saját bevétel 50 %-a	13 614 885	11 575 000	11 825 000	11 825 000						
<b>Önkormányzat 2022. évi költségvetése</b>										
A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 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 bevételek (Ft)										
<b>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</b>										
Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratási időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek						
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111									
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111									

Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112									
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113									
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113									
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811									
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121									
ebből: befektetési jegyek	B8121									
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122									
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123									
ebből: kárpótlási jegyek	B8123									
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124									
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	B812									
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821									
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822									
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823									
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824									
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824									
ebből: más kormányok	B824									
ebből: külföldi pénzintézetek	B824									
Külföldi finanszírozás bevételei	B82									
a)4 hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,										
b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,										
c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,										
d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,										
e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,										
f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,										
g)5 hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: AKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.										
Stabilitási tv.10. § (3): Az önkormányzat 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.										

Mötv. 106. § (1) E törvény alkalmazásában saját bevétel:										
a) a helyi adók;										
b) saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj;										
c) átvett pénzeszközök;										
d) 53. törvény alapján az önkormányzatot megillető illeték, bírság, díj;										
e) az önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei.										
353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet										
2. § (1) Az önkormányzat saját bevételének minősül										
1. a helyi adóból származó bevétel,										
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,										
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,										
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,										
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint										
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.										

**Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)**

Projekt megnevezése:	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
Projekt megnevezése:	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
Projekt megnevezése:	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	



K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
Projekt megnevezése:	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására  
szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban  
(Ft) - NEMLEGES**

Megnevezés	Rovatszám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9111		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9113		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
ebből: befektetési jegyek	K9121		
ebből: kárpótlási jegyek	K9121		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
ebből: kárpótlási jegyek	K9124		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K923		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	K924		
ebből: más kormányok	K924		
ebből: külföldi pénzintézetek	K924		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K924		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		0

Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
ebből: befektetési jegyek	B8121		
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
ebből: kárpótlási jegyek	B8123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81		0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824		
ebből: más kormányok	B824		
ebből: külföldi pénzintézetek	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		

**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)**

Megnevezés	Rovatszám	eredeti ei.
települési támogatás [Szocvt. 45. §]	K48	1 783 106
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 783 106
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 783 106

**Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)**

Megnevezés	Rovatszám	eredeti ei.
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	1 538 931
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 538 931
egyéb civil szervezetek részére	K512	200 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	200 000
egyéb civil szervezetek részére	K88	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0

**Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft) - NEMLEGES**

Megnevezés	Rovatszám	eredeti ei.
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0
Európai Uniótól	B72	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0
egyéb civil szervezetektől	B74	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B74	0

### Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovatszám	eredeti ei.
Értékesítési és forgalmi adók	B351	20 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	20 000 000
Gépjárműadók	B354	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
ebből: talajterhelési díj	B355	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	20 000 000
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
egyéb települési adók (talajterhelési díj)	B36	
egyéb bírság	B36	
Késedelmi pótlék	B36	150 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000

### Környezetvédelmi Alap tervezett bevételei és kiadásai (Ft)

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3		
4		
5		
6	Bevételek összesen	
7	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9	virágosítás a községben	50 000
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	50 000



### Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. § (3) - (4) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 5. § (1) - (2) bekezdése rendelkezik a költségvetési rendelet megalkotásának kötelezettségéről. Az Áht. 23. § (2) bekezdése rendelkezik a költségvetési rendelet tartalmáról. A rendeletalkotás célja, eleget tenni a jogszabály alkotási felhatalmazásnak.