

Pilisszentiván Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelete

A 2022. IV. NEGYEDÉVI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Pilisszentiván Község Önkormányzata a 2011. évi CXCV. számú, az államháztartásról szóló törvényben kapott felhatalmazás alapján összhangban a 368/2011. (XII.31.) számú, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltakkal, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, és az Alaptörvény 32 cikk (1) bek. f) pontjában meghatározott feladatkörében az Önkormányzat 2022. IV. negyedévi előirányzat módosításához az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Jelen költségvetési rendelet módosításának rendelkezései a 2022. IV. negyedév előirányzat módosításaira vonatkoznak.

2. §

A rendelet hatálya Pilisszentiván Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), az önkormányzati intézményekre terjed ki az alábbi címrend szerint.

3. §

Pilisszentiván Község Önkormányzatának címrendje, fejezetek:

- a) I. Pilisszentiván Község Önkormányzatának összesített költségvetése
- b) II. Pilisszentiván Község Önkormányzata, nem besorolt
- c) III. Pilisszentiván Község Polgármesteri Hivatala, önállóan működő és gazdálkodó
- d) VI. Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda, önállóan működő

I. Fejezet

PILISSZENTIVÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK ÖSSZESÍTETT ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSA 2022. IV. NÉV

1. A kiadások és bevételek főösszege

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésének **kiadási főösszegét 2 301 698 867 Ft-ban, bevételi főösszegét 2 301 698 867 Ft-ban** állapítja meg.

5. §

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, valamint mérleghesztő egyensúlyát az I. számú melléklet mutatja be.

2. Az előző évek pénzmaradványa

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzatnak az előző évekből származó tervezett pénzmaradványát **276 961 624 Ft**-ban határozza meg, **melyből 276 961 624 Ft-ot általános működési, 0 Ft-ot felhalmozási** céllal kíván felhasználni.

3. A költségvetés elsődleges egyenlege és a hiány finanszírozása

7. §

Az Önkormányzat **összesített** kiadásainak tartalékok és intézményfinanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 1 614 642 199 Ft**, összesített bevételeinek intézményfinanszírozási bevételek nélkül tervezett **összege 1 881 741 613 Ft**. Az **összesített többlet** tervezett **összege 267 099 414 Ft**, melyből az Önkormányzat 26 900 000 Ft felhalmozási tartalékot és 240 199 414 Ft általános tartalékot kíván képezni.

8. §

Az Önkormányzat **működési** kiadásainak tartalékok és intézményfinanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 1 108 818 681 Ft**, működési bevételeinek intézményfinanszírozási bevételek nélkül tervezett **összege 1 521 890 459 Ft**. A **működési többlet** tervezett **összege 413 071 778 Ft**.

9. §

(1) Az Önkormányzat **felhalmozási** kiadásainak tartalék nélkül tervezett **összege 505 823 518 Ft**, felhalmozási bevételeinek tervezett **összege 359 851 154 Ft**. A **felhalmozási hiány** tervezett **összege 145 972 364 Ft**.

(2) A **működési többlet és a felhalmozási hiány egyenlege 267 099 414 Ft**, melyből az Önkormányzat 26 900 000 Ft felhalmozási tartalékot és 240 199 414 Ft általános tartalékot kíván képezni.

4. Tartalékok

10. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat **költségvetésében összesen 267 099 414 Ft tartalékot** határoz meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében a település zöldfelületeinek felújításához az általános tartalékkereten belül, **zöldfelület felújítási célú tartalékként 7 189 000 Ft-ot különített el év elején**.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat **költségvetésében 26 900 000 Ft stratégia célú tartalékot** határoz meg, amelyből a felhasználás csak külön képviselő-testületi döntéssel lehetséges.

5. A 2022. évi gazdálkodás egyéb paraméterei

11. §

Az egyes címekhez tartozó engedélyezett költségvetési létszámkeret a költségvetési rendelet tartalmazza.

12. §

(1) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségvállalással nem rendelkezik.

(2) Az Önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt (térítési díj vagy kártérítés elengedése stb).

13. §

Az Önkormányzat normatív, kötött felhasználású állami támogatásait a költségvetési rendelet tartalmazza.

14. §

(1) Az Önkormányzat olyan fejlesztési célokkal nem rendelkezik, melyhez a stabilitási törvény 10/A § szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) Az Önkormányzat fennálló, adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) Az Önkormányzat stabilitási törvény 45§ (1) a) szerinti saját bevételei (353/2011. (XII.30.) kormányrendelet 2§(1)):

1. a helyi adóból származó bevétel 2022: 640 000 000 Ft 2023: 750 000 000 Ft 2024: 770 000 000 Ft
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel 2022: 11 000 000 Ft 2023: 12 550 000 Ft 2024: 10 000 000 Ft
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel 2022: 500 000 Ft 2023: 500 000 Ft 2024: 500 000 Ft
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft

II. Fejezet

PILISSZENTIVÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS 2022. IV.NÉV

6. A kiadások és bevételek főösszege

15. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat a módosított előirányzat költségvetésének **kiadási főösszegét 1 863 559 221 Ft-ban, bevételi főösszegét 1 863 559 221 Ft-ban** állapítja meg.

16. §

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, valamint mérlegyszerű egyensúlyát az I. számú melléklet mutatja be.

7. Az előző évek pénzmaradványa

17. §

A Képviselő-testület az Önkormányzatnak az előző évekből származó tervezett pénzmaradványát **273 641 632 Ft**-ban határozza meg, **melyből 273 641 632 Ft-t működési, 0 Ft-t felhalmozási** céllal kíván felhasználni.

8. A költségvetés elsődleges egyenlege és a hiány finanszírozása

18. §

Az Önkormányzat **összesített** kiadásainak tartalékok nélkül, intézményfinanszírozási kiadásokkal tervezett **összege 1 176 502 553 Ft**, összesített bevételeinek tervezett **összege 1 863 559 221 Ft**. Az **összesített** többlet tervezett **összege 687 056 668 Ft**, melyből az Önkormányzat 26 900 000 Ft felhalmozási tartalékot, 240 199 414 Ft általános tartalékot, 419 957 254 Ft az intézmények finanszírozására kíván felhasználni.

19. §

Az Önkormányzat **működési** kiadásainak tartalékok nélkül, intézményfinanszírozási kiadásokkal tervezett **összege 1 098 128 500 Ft**, működési bevételeinek tervezett **összege 1 503 708 067 Ft**. A **működési többlet** tervezett **összege 405 579 567 Ft**.

20. §

(1) Az Önkormányzat **felhalmozási** kiadásainak tartalékok nélkül tervezett **összege 498 331 307 Ft**, felhalmozási bevételeinek tervezett **összege 359 851 154 Ft**. A **felhalmozási hiány** tervezett **összege 138 480 153 Ft**.

(2) A működési többlet és a felhalmozási hiány egyenlege 267 099 414 Ft, melyből az Önkormányzat 26 900 000 Ft felhalmozási tartalékot, 240 199 414 Ft általános tartalékot kíván képezni.

9. Tartalékok

21. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat **költségvetésében összesen 267 099 414 Ft tartalékot** határoz meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében a település zöldfelületeinek felújításához az általános tartalékkereten belül, **zöldfelület felújítási célú tartalékként 7 189 000 Ft-ot különített el év elején**.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat **költségvetésében 26 900 000 Ft stratégia célú tartalékot** határoz meg.

10. A 2022. évi gazdálkodás egyéb paraméterei

22. §

Az egyes címekhez tartozó engedélyezett költségvetési létszámkeret a költségvetési rendelet tartalmazza.

23. §

- (1) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségvállalással nem rendelkezik.
- (2) Az Önkormányzat közvetett támogatásokat nem nyújt (térítési díj vagy kártérítés elengedése stb).

24. §

Az Önkormányzat normatív, kötött felhasználású állami támogatásait a költségvetési rendelet tartalmazza.

25. §

(1) Az Önkormányzat olyan fejlesztési célokkal nem rendelkezik, melyhez a stabilitási törvény 10/A § szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) Az Önkormányzat fennálló, adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) Az Önkormányzat stabilitási törvény 45§(1) a) szerinti saját bevételei (353/2011. (XII.30.) kormányrendelet 2§(1)):

1. a helyi adóból származó bevétel 2022: 640 000 000 Ft 2023: 750 000 000 Ft 2024: 770 000 000 Ft
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel 2022: 11 000 000 Ft 2023: 11 650 000 Ft 2024: 9 200 000 Ft
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel 2022: 500 000 Ft 2023: 500 000 Ft 2024: 500 000 Ft
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft

III. Fejezet

PILISSZENTIVÁN KÖZSÉG POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSA 2022. IV.NÉV

11. A kiadások és bevételek főösszege

26. §

A Képviselő-testület Pilisszentiván Község Polgármesteri Hivatala költségvetésének **kiadási főösszegét 215 872 202 Ft-ban, bevételi főösszegét 215 872 202 Ft-ban** állapítja meg.

27. §

Pilisszentiván Község Polgármesteri Hivatala működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, valamint mérlegyszerű egyensúlyát az I. számú melléklet mutatja be.

12. Az előző évek pénzmaradványa

28. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal előző évekből származó tervezett **pénzmaradványát 772 770 Ft-ban** határozza meg, melyet az intézmény működési céllal használ fel.

13. A költségvetés elsődleges egyenlege és a hiány finanszírozása

29. §

A Polgármesteri Hivatal **összesített** kiadásainak tartalékok és finanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 215 872 202 Ft**, intézményfinanszírozási bevételek nélküli összesített bevételeinek tervezett **összege 12 111 504 Ft**. Az **összesített hiány** tervezett **összege 203 760 698 Ft**, melyet az intézmény a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás terhére kíván finanszírozni.

30. §

A Polgármesteri Hivatal **működési** kiadásainak tartalékok és finanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 209 874 202 Ft**, intézményfinanszírozási bevételek nélküli működési bevételeinek tervezett **összege 12 111 504 Ft**. A **működési hiány** tervezett **összege 197 762 698 Ft**, melyet az intézmény a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás terhére kíván finanszírozni.

31. §

A Polgármesteri Hivatal **felhalmozási** kiadásainak tartalékok és finanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 5 998 000 Ft**, intézményfinanszírozási bevételek nélküli felhalmozási bevételeinek tervezett **összege 0 Ft**. A **felhalmozási hiány** tervezett **összege 5 998 000 Ft**, melyet az intézmény a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás terhére kíván finanszírozni.

14. Tartalékok

32. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal **költségvetésében 0 Ft tartalékot** határoz meg.

15. A 2022. évi gazdálkodás egyéb paramétere

33. §

Az egyes címekhez tartozó engedélyezett költségvetési létszámkeret a költségvetési rendelet tartalmazza.

34. §

(1) A Polgármesteri Hivatal több éves kihatással járó kötelezettségvállalással nem rendelkezik.

(2) A Polgármesteri Hivatal közvetett támogatásokat nem nyújt (térítési díj vagy kártérítés elengedése stb).

35. §

A Polgármesteri Hivatal normatív, kötött felhasználású állami támogatással nem rendelkezik. Az intézmény az általa ellátott feladatokra folyósított állami támogatásokat a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás keretében veszi át.

36. §

(1) A Polgármesteri Hivatal olyan fejlesztési célokkal nem rendelkezik, melyhez a stabilitási törvény 10/A § szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) A Polgármesteri Hivatal fennálló, adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) A Polgármesteri Hivatal stabilitási törvény 45§ (1) a) szerinti saját bevételei (353/2011. (XII.30.) kormányrendelet 2§ (1)):

1. a helyi adóból származó bevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel 2022: 990 000 Ft 2023: 900 000 Ft 2024: 800 000 Ft
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft

IV. Fejezet

A PILISSZENTIVÁNI NÉMET NEMZETISÉGI ÓVODA KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSA 2022. IV.NÉV

16. A kiadások és bevételek főösszege

37. §

A Képviselő-testület a Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda költségvetésének **kiadási főösszegét 222 267 444 Ft-ban, bevételi főösszegét 222 267 444 Ft-ban** állapítja meg.

38. §

A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait, valamint mérlegszerű egyensúlyát az I. számú melléklet mutatja be.

17. Az előző évek pénzmaradványa

39. §

A Képviselő-testület a Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda előző évekből származó tervezett **pénzmaradványát 2 547 222 Ft-ban** határozza meg, melyet az intézmény működési céllal használ fel.

18. A költségvetés elsődleges egyenlege és a hiány finanszírozása

40. §

A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda **összesített** kiadásainak tartalékok és finanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 222 267 444 Ft**, intézményfinanszírozási bevételek nélküli összesített bevételeinek tervezett **összege 6 070 888 Ft**. Az **összesített hiány** tervezett **összege 216 196 556 Ft** melyet az intézmény a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás terhére kíván finanszírozni.

41. §

A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda **működési** kiadásainak tartalékok és finanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 220 773 233 Ft**, intézményfinanszírozási bevételek nélküli működési bevételeinek tervezett **összege 6 070 888 Ft**. A **működési hiány** tervezett **összege 214 702 345 Ft**, melyet az intézmény a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás terhére kíván finanszírozni.

42. §

A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda **felhalmozási** kiadásainak tartalékok és finanszírozási kiadások nélkül tervezett **összege 1 494 211 Ft**, intézményfinanszírozási bevételek nélküli felhalmozási bevételeinek tervezett **összege 0 Ft**. A **felhalmozási hiány** tervezett **összege 1 494 211 Ft**, melyet az intézmény a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás terhére kíván finanszírozni.

19. Tartalékok

43. §

A Képviselő-testület a Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda **költségvetésében 0 Ft általános tartalékot** határoz meg.

20. A 2022. évi gazdálkodás egyéb paraméterei

44. §

Az egyes címekhez tartozó engedélyezett költségvetési létszámkeret a költségvetési rendelet tartalmazza.

45. §

(1) A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda több éves kihatással járó kötelezettségvállalással nem rendelkezik.

(2) A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda közvetett támogatásokat nem nyújt (térítési díj vagy kártérítés elengedése stb).

46. §

A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda normatív, kötött felhasználású állami támogatással nem rendelkezik. Az intézmény az általa ellátott feladatokra folyósított állami támogatásokat a felügyeleti szervtől kapott intézményfinanszírozás keretében veszi át.

47. §

(1) A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda olyan fejlesztési célokkal nem rendelkezik, melyhez a stabilitási törvény 10/A § szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda fennálló, adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) A Pilisszentiváni Német Nemzetiségi Óvoda stabilitási törvény 45§ (1) a) szerinti saját bevételei (353/2011. (XII.30.) kormányrendelet 2§(1)):

1. a helyi adóból származó bevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés 2022: 0 Ft 2023: 0 Ft 2024: 0 Ft

V. Fejezet

A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

48. §

A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja, ide nem értve a rövid lejáratú betétek pénzügyintézetnél történő elhelyezését, melyet a polgármester, az intézményvezetők és a gazdálkodási osztályvezető kezdeményezhet.

49. §

A céltartalék mértékét és felhasználását a Képviselő-testület határozza meg, kivéve, ha a felhasználást jogszabály a polgármester hatáskörébe utalja. A Területfejlesztési, Beruházási, Kulturális, és Német Kapcsolatok Bizottsága esetében a Képviselő-testület felhatalmazza a Bizottságot, hogy a feladatkörébe tartozó ügyek esetében a következő mértékben pénzügyi kötelezettségeket vállaljon: beruházásokra, fejlesztésekre, karbantartásra 5 000 000 Ft erejéig. A keret felhasználásáról a Bizottság a bizottsági ülésének keretein belül dönt.

50. §

A költségvetési rendelet negyedéves módosítását a polgármester legkésőbb a jogszabályban előírt beszámolási határidőig terjeszti elő.

51. §

(1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) 34§ (2) bekezdése és az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (Ávr) 43/A § (2) bekezdése alapján az önkormányzati feladatok tekintetében jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok módosításának, kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának jogát valamennyi feladat, előirányzat, előirányzat csoport, kiemelt előirányzat vonatkozásában a polgármesterre ruházza át.

(2) A polgármester az (1) bekezdés szerinti jogkörének gyakorlása során tekintettel kell lennie az Áht és az Ávr IV. fejezetének rendelkezéseire, melyek a költségvetés végrehajtását, ezen belül az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására vonatkozó kérdéseket szabályozzák.

(3) Amennyiben a polgármester az (1) bekezdés szerinti átcsoportosítási, módosítási jogkörével él, arról a soros következő ülésen, de legkésőbb az Áht 34§ (4) szerinti beszámolási kötelezettség keretében köteles a Képviselő-testületnek beszámolni.

(4) Valamennyi átruházott hatáskörben hozott döntés a későbbi években tartós- a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhat.

52. §

Az évközben jelentkező, az önkormányzatot megillető – az országgyűlés, a kormány vagy költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap által biztosított - pótelőirányzatok felosztásáról (figyelembe véve a pótelőirányzat jogcímét) a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

53. §

A költségvetésben szereplő kiadások teljesítésére kötelezettséget a 2/2020. számú polgármesteri-jegyzői közös utasításban megjelölt személyek vállalhatnak az ott meghatározott eljárás szerint, míg a költségvetésben nem szereplő, terven kívüli rendkívüli feladatokra a polgármester a hivatkozott szabályzatban leírtak szerint; egyéb terven kívüli esetekben a Képviselő-testület.

54. §

(1) Az Önkormányzat saját forrásából a helyi Német Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységét **2 950 000 Ft**-tal támogatja, ennek keretében biztosítja a tájház működtetéséhez kapcsolódó rezsikiadások fedezetét.

(2) Az Önkormányzat a különféle intézmények és a civil szervezetek rendelkezésére bocsátott ingatlanok helyiséghasználati díjára vonatkozóan külön határozatban állapította meg a bérleti díj összegét, de jelen rendeletben deklarálja, hogy az alapfunkciótól eltérő használathoz a fenntartó előzetes jóváhagyása szükséges, melyet a felelős vezető köteles beszerezni.

55. §

Az Önkormányzat kötelezi valamennyi intézményének vezetőjét a költségvetés, ezen belül a személyi juttatások, illetve a dologi kiadások előirányzatainak, valamint ezeknek a végrehajtásához kapcsolódó valamennyi szabályzat betartására.

56. §

Képviselő-testület a közalkalmazottak jogállásáról szóló tv. és a végrehajtására kiadott Kormány rendelet végrehajtására a következőket rendeli: A magasabb vezető beosztású közalkalmazottak létszámát és vezetői pótlékát a pótlékalap százalékában az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) intézményenként 1 fő magasabb beosztású közalkalmazott részére a bérpótlék mértéke 2020. július 1-től
- b) A köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. sz. melléklete szerint vezetői pótlékként az illetményalap 40-80%-a adható. Pilisszentiván Német Nemzetiségi Óvoda 1 fő intézményvezetőjének esetében a vezetői pótlék, az illetményalap 40%-ban van meghatározva.

57. §

(1) Pilisszentiván Község Önkormányzata a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdése alapján 15/2013.(XI.05.) és 16/2013.(XI.05.) sz. Önk. rendeletében a középfokú és felsőfokú végzettséggel rendelkező közszolgálati tisztviselők számára 20% illetménykiegészítést nyújt.

(2) Pilisszentiván község Képviselő-testülete 32/2017. (III.06.) sz. önkormányzati határozata alapján a köztisztviselők illetményalapja 2017.01.01-től 45 000 Ft.

(3) 2022 évben a béren kívüli juttatás (cafetéria) mértékét minden intézmény dolgozója részére egységesen nettó 15 000 Ft/hó/fő állapítja meg a Képviselő-testület.

58. §

A 2022. évi költségvetés végrehajtásáról a gazdálkodás hatékonysága érdekében az önkormányzati támogatásban részesülő intézmény - a rendeletben megjelölt feladatra kapott támogatás felhasználásáról - a zárszámadás keretében köteles elszámolni. Az önkormányzati támogatásban részesülő társadalmi szervezetek a kapott támogatás felhasználásáról a tárgyévet követő év február 01-ig kötelesek elszámolni.

59. §

Az 1997. évi CXL törvény (továbbiakban Kultv.) 64§ (1) bekezdése alapján a települési önkormányzat kötelező feladata a települési könyvtári ellátás biztosítása. 2021 január 1-jétől az Önkormányzat a Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtáron keresztül működteti a községi könyvtárat az Kultv. 64§ (2) (b) bekezdése alapján.

60. §

(1) Pilisszentiván Község Önkormányzatának, A településkép védelméről szóló 22/2017. (XII.21.) sz. rendeletének 26. § (2) szerint meg kell fizetni a kivágandó fa értékét minden olyan esetben, amikor a fa kivágását balesetveszély, épületek állagának védelme, közcélú beruházás vagy a fa természetes elöregedése nem indokolja, és az előírt mennyiség pótlására nincs lehetőség.

(2) A 25. § (3) bekezdése szerint Pilisszentiván Község Képviselő-testülete minden évben a költségvetési rendeletében meghatározza a fakivágás esetén a pótlási kötelezettség pénzben történő megváltásának összegét, melyet az előző évben közterületen elültetett fák ültetési költséggel együtt számított átlagárának figyelembevételével állapítja meg.

(3) 2021 éven a Képviselő-testület a pótlási kötelezettség pénzben történő megváltását 40 000 Ft/db áron határozza meg.

VI. Fejezet

A 2022. ÉVI ÁTMENETI GAZDÁLKODÁSRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

61. §

Amennyiben Pilisszentiván Község Önkormányzata 2022. január 1.-ig nem alkot rendeletet az Önkormányzat 2022 évi költségvetéséről, akkor 2022.január 1.-től a 2022 évi költségvetési rendelet megalkotásáig (továbbiakban: átmeneti gazdálkodás) a 60-65. paragrafusokban foglaltak szerint kell eljárni.

62. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában az önkormányzat bevételeit a hatályos jogszabályi keretek között beszedje és kiadásait - külön eljárás nélkül - az előző évi kiadási előirányzatokon belül folytatólagosan teljesítse alábbiak szerint.

63. §

(1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények és működési feladatok 2022. évi működési kiadásainak finanszírozása az átmeneti gazdálkodás időszakában az előző évi eredeti kiadási előirányzatokon belül, időarányosan történhet. Az átmeneti gazdálkodás időszakában finanszírozható továbbá az előző évi bérintézkedések tárgyévi kötelezettsége is.

(2) A 2022. január 1-től esedékes, kizárólag jogszabályban, önkormányzati határozatokban foglaltakon alapuló bérintézkedések a költségvetési intézmények és feladatok dolgozóit érintően az átmeneti gazdálkodás időszakában végrehajthatók.

(3) Az 500 000 Ft feletti eseti önkormányzati támogatás csak a Képviselő-testület külön döntése alapján folyósítható, kivéve a Pénzügyi Ellenőrző és Szociális Bizottság hatáskörébe utalt szociális jellegű kifizetéseket.

64. §

(1) Az átmeneti gazdálkodás időszakában az önkormányzat 2022. évi költségvetésében szereplő beruházási, felújítási, rekonstrukciós feladatokra kifizetések a 2022. évre jóváhagyott előirányzatok maradványain belül teljesíthetők a már megkötött szerződések pénzügyi áthúzóadásainak és a Képviselő-testület által meghozott döntéseknek megfelelően.

(2) A folyamatban lévő, több éves pénzügyi kihatással járó, pályázathoz kapcsolódó feladatok tárgyévi ütemére kifizetések a korábbi években vállalt kötelezettségnek megfelelően teljesíthetők.

65. §

Az átmeneti gazdálkodás időszakában 2022. évi költségvetési rendelet megalkotásáig új működtetési, beruházási, felújítási feladat nem indítható, azokra kötelezettség a Képviselő-testület hozzájárulása nélkül nem vállalható.

66. §

Az átmeneti gazdálkodás időszakában a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a jogszabályokon vagy korábban megkötött szerződéseken alapuló, illetve a Képviselő-testület által korábban elhatározott, pénzügyi kihatással járó intézkedéseket a 2022. évi költségvetési rendelet megalkotása előtt megtegye, Önkormányzat 2022 évi költségvetéséről szóló rendeletében foglalt végrehajtási rendelkezésekre is tekintettel.

67. §

Az új költségvetési rendeletbe az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadásokat és beszedett bevételeket be kell illeszteni.

68. §

Jelen rendelet mellékletei:

- a) I. Önkormányzat és intézményei bevételek kiadások mérlege
- b) I/A Pilisszentiván község Önkormányzat előirányzat módosítása
- c) I/B Pilisszentiván községi Polgármesteri Hivatal előirányzat módosítása
- d) I/C. Pilisszentiván Német Nemzetiségi Óvoda előirányzat módosítása

Ez a rendelet 2023. május 1-jén lép hatályba.

69. §

Ez a rendelet 2023. május 15-én lép hatályba.

Végső előterjesztői indokolás

Pilisszentiván Község Önkormányzata a 2011. évi CXCV. számú, az államháztartásról szóló törvényben kapott felhatalmazás alapján összhangban a 368/2011. (XII.31.) számú, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltakkal, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, és az Alaptörvény 32 cikk (1) bek. f) pontjában meghatározott feladatkörében az Önkormányzat 2022. IV. negyedévi előirányzat módosításához az alábbi rendeletet alkotja:

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTETT BEVÉTELEK KIADÁSOK MÉRLEGE

MÉRLEG PILISSZENTIVÁN ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTETT	ÖNKORM.	HIVATAL	ÓVODA	ÖSSZESÍTETT MÉRLEG	Működési kiad. és bevét.	Felhalmozási kiad. és bevét.
	2022 IV.EIM	2022 IV.EIM	2022 IV.EIM	2022 IV.EIM	2022 IV.EIM	2022 IV.EIM
Megnevezés						
2022 Záró EIM						
I.) ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI						
1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	74 896 000	154 610 161	148 472 000	377 978 161	377 978 161	
2 MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK	9 854 000	20 188 870	22 695 570	52 738 440	52 738 440	
3 DOLOGI KIAD. ÉS EGYEB FOLYÓ KIAD. ÖSSZ.	240 139 047	35 075 171	49 605 663	324 819 881	324 819 881	
4 Ellátottak pénzbeli juttatása	16 193 345			16 193 345	16 193 345	
5 Intézményfinanszírozás, Áh-on belüli megelőlegezés visszatf.	419 957 254			419 957 254	419 957 254	
6 Műk. c. kiadás	184 598 980			184 598 980	184 598 980	
7 Tám. Társszóc.pol és egy. jutt., tám., Ellát. pb.				-	-	
8 I.) MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN A (1+..+7)	945 638 626	209 874 202	220 773 233	1 376 286 061	1 376 286 061	-
II.) FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						
9						
10 FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	60 806 462			60 806 462	60 806 462	
11 BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN-AFA NÉLKÜL	345 502 325	4 723 000	1 240 323	351 465 648	351 465 648	
12 Beruházások Áfa	92 022 509	1 275 000	253 888	93 551 397	93 551 397	
13 Egyéb felhalmozási c. kiadások	11			11	11	
14 Támog. kölcs. nyújt.törl. ÁHT-n belülré				-	-	
15 Támog. kölcs. nyújt.törl. ÁHT-n kívülré				-	-	
16 Tám. ért felhal. kiad. (ÁHT-n bel.végl.pénz+gar.kez.kiad)				-	-	
17 Előző évi FELHALM El maradvány, pénzmaradvány átadás				-	-	
18 Felhal c. péé.átad. (ÁHT-n kiv.végl.pénz+gar.kez.kiad)				-	-	
19 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN B (10+..+18)	498 331 307	5 998 000	1 494 211	505 823 518	505 823 518	-
20 KTGVTÉSI PÉNZFORGALMI KIAD. ÖSSZESEN A+B (8+19)	1 443 969 933	215 872 202	222 267 444	1 882 109 579	1 376 286 061	505 823 518
21 PENZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK (TARTALÉK)	267 099 414			267 099 414	240 199 414	26 900 000
22 SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS, E. ELVONÁS, BEFIZETÉS	141 341 929			141 341 929	141 341 929	
23 KIADÁSOK ÖSSZESEN (20+21+22)	1 852 411 276	215 872 202	222 267 444	2 290 550 922	1 757 827 404	532 723 518
24 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	11 147 945			11 147 945	11 147 945	
25 KIEGYENLÍTŐ, FÜGGŐ, ÁTFUTÓ KIADÁSOK						
26 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (23+24+25)	1 863 559 221	215 872 202	222 267 444	2 301 698 867	1 768 975 349	532 723 518
BEVÉTELEK						
27 A) Helyben beszedett bevételek összesen	693 741 437	11 338 734	3 523 666	708 603 837	708 603 837	-
28 B) Intézmény finanszírozás bevétele	-	203 760 698	216 196 556	419 957 254	419 957 254	
29 C) Állami finanszírozás összesen	522 693 987			522 693 987	522 693 987	
30 D) Pénzmaradvány felhasználás MŰK	273 641 632	772 770	2 547 222	276 961 624	276 961 624	
31 E) Felhal c. átvett pénzeszk.	1 476 992			1 476 992	1 476 992	
F) Felhal c. tám. ÁH-n belülről	358 374 162			358 374 162	358 374 162	
G) ÁH-n belüli megelőlegezés	13 631 011			13 631 011	13 631 011	
32 MINDÖSSZESEN A+B+C+D+E+F+G	1 863 559 221	215 872 202	222 267 444	2 301 698 867	1 941 847 713	359 851 154
33 BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (BEV-KIAD)	0	0	0	0	172 872 364	-172 872 364

B8. Finanszírozási bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	273 641 632	273 641 632
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	273 641 632	273 641 632
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	13 631 011
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	273 641 632	287 272 643
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	273 641 632	287 272 643

K9. Finanszírozási kiadások			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	11 147 945
20	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása (K915)	380 219 103	419 957 254
21	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	380 219 103	431 105 199
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	380 219 103	431 105 199

B1. - B7. Költségvetési bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	103 262 860	103 262 860
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	134 492 500	137 136 010
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	48 591 649	48 053 673
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	48 591 649	48 053 673
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	163 685 554	163 685 554
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	4 535 206	52 032 384
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	61 166
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	454 567 769	504 231 647
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	17 385 852	18 462 340
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	471 953 621	522 693 987
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	358 374 162
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	358 374 162
109	Vagyon típusú adók (=110+...+115) (B34)	12 000 000	13 492 122
110	ebből: építményadó (B34)	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	620 000 000	620 000 000
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	620 000 000	620 000 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	800 000	6 909 684
168	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0
180	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0
181	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	632 800 000	640 401 806
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	7 302 400	11 422 644
187	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	2 030 000	2 644 007
198	Ellátási díjak (B405)	12 880 000	13 686 178

199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 650 600	5 020 389
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	450 000	12 500 157
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	450 000	12 500 157
217	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	240 212
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	500 000	5 496 325
219	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	27 813 000	51 009 912
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	2 329 719	2 329 719
240	ebből: háztartások (B64)	0	0
258	Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)	2 329 719	2 329 719
262	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	1 176 992	1 176 992
272	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	300 000
276	ebből: háztartások (B75)	0	0
284	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	1 176 992	1 476 992
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	1 136 073 332	1 576 286 578

K1-K8. Költségvetési kiadások			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	34 514 000	32 984 000
02	Normatív jutalmak (K1102)	800 000	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	3 580 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	700 000	2 200 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 380 000	1 380 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	62 000	92 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	50 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	957 000	1 421 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	38 413 000	41 707 000
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	20 870 000	22 670 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 451 000	3 335 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	6 980 000	7 184 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	31 301 000	33 189 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	69 714 000	74 896 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	9 258 000	9 854 000
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékos jellegű kötelezettségek (K2)	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	452 000	482 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	19 302 000	12 703 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	19 754 000	13 185 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 606 000	1 806 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	195 000	195 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 801 000	2 001 000
35	Közüzemi díjak (K331)	13 137 000	16 051 000
36	Vásárolt élelmezés (K332)	24 410 000	37 410 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	2 940 000	1 362 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	15 184 800	30 578 690
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	2 147 000	4 156 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	25 450 000	22 395 788
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	23 172 000	36 845 287
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	106 440 800	148 798 765
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	290 000	290 000
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	3 940 000	4 610 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	4 230 000	4 900 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	32 808 600	39 263 877

50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 500 000	9 910 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	13 829 000	22 080 405
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	49 137 600	71 254 282
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	181 363 400	240 139 047
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	0	16 193 345
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0
119	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0	16 193 345
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	1 000 000	3 160 980
124	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	141 341 929	141 341 929
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	142 341 929	144 502 909
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	7 522 000	8 996 000
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	183 091 000	172 442 000
180	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
189	Tartalékok (K513)	364 082 110	267 099 414
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	697 037 039	593 040 323
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	180 000
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	29 981 472	328 549 934
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	157 000	387 600
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	10 973 183	16 384 791
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	10 846 122	92 022 509
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	51 957 777	437 524 834
202	Ingatlanok felújítása (K71)	15 880 319	48 000 894
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 285 326	12 805 568
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	20 165 645	60 806 462
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	11
234	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	11
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	1 029 495 861	1 432 454 022

B1. - B7. Költségvetési bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	5 259 315
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	0	5 259 315
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	750 000	935 000
168	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	750 000	935 000
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	780 000	990 000
187	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	2 935 000	2 935 000
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	792 000	791 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	2	33 931
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	2	33 931
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	5 000	394 488
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	4 512 002	5 144 419
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	5 262 002	11 338 734
B8. Finanszírozási bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	772 770	772 770
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	772 770	772 770
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	187 226 328	203 760 698
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	187 999 098	204 533 468
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	187 999 098	204 533 468
	Költségvetési és finansz.bevételek összesen	193 261 100	215 872 202

B1. - B7. Költségvetési bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥ 190) (B403)	0	55 000
198	Ellátási díjak (B405)	2 100 000	2 624 000
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	567 000	729 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206+207+208$) (B4082)	3	39 566
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=201+205$) (B408)	3	39 566
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)	0	76 100
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0
221	Működési bevételek ($=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218$) (B4)	2 667 003	3 523 666
285	Költségvetési bevételek ($=45+81+184+221+232+258+284$) (B1-B7)	2 667 003	3 523 666
B8. Finanszírozási bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 547 222	2 547 222
13	Maradvány igénybevétele ($=11+12$) (B813)	2 547 222	2 547 222
16	Központi, irányító szervek támogatás (B816)	192 992 775	216 196 556
22	Belföldi finanszírozás bevételei ($=04+10+13+\dots+18+21$) (B81)	195 539 997	218 743 778
31	Finanszírozási bevételek ($=22+28+29+30$) (B8)	195 539 997	218 743 778

