

Kamond Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Kamond Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Kamond Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi fő összegét 73.303.988 forintban

b) kiadási fő összegét 73.303.988 forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit 61.368.461 forintban,

b) az önkormányzat működési célú kiadásait 55.397.846 forintban, ebből:

ba) a személyi juttatásokat 14.952.832 forintban,

bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1.759.847 forintban,

bc) a dologi kiadásokat 17.603.903 forintban,

bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 8.327.500 forintban,

be) az egyéb működési célú kiadásokat 10.507.671 forintban,

bf) a finanszírozási kiadásokat 2.246.093 forintban,

c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 11.935.527 forintban,

d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 17.906.142 forintban. ebből:

da) a beruházási kiadásokat 5.551.390 forintban

db) a felújítási kiadásokat 12.354.752 forintban állapítja meg.”

3. §

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

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

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

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

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

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Asbóth Szabolcs
Asbóth Szabolcs
polgármester



Szarka Gyula
Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2022. május 30.

Szarka Gyula
Szarka Gyula
jegyző



„1. melléklet

Bevételek

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi módosítás
1.				Kamond Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) közvetített szolgáltatások		
				b) kamatbevételek	3 000	3 000
				c) egyéb működési bevételek	100 000	100 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	103 000	103 000
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			4.	Működési bevételek		
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj, közreműködői díj	80 000	80 000
				b) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	0	0
				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	80 000	80 000
	3.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Önkormányzatok működési támogatásai		
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	7 548 382	8 025 717
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 756 076	9 631 683
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	0	0
					16 304 458	17 657 400
				ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. felad.tám.		
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	8 849 000	8 849 000

			szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	1 559 630	1 697 630
			falugonddnoki szolgáltatás támogatása	4 590 600	5 142 300
			rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	78 660	78 660
			szociális ágazati pótlék	-	113 058
				15 077 890	15 880 648
			ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
			könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000	2 270 000
			ad) működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
			a települési önkorm. működésének támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás	1 352 942	0
			egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímeihez	689 700	0
			polgármester illetménye és költségterítése emeléséhez bértámogatás	1 721 578	1 721 578
				3 764 220	1 721 578
			Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	37 416 568	37 529 626
4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről		
			aa) Munkaügyi Központ tám.	3 849 263	3 849 263
5.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) Közösségi turisztikai szolgáltatások fejlesztésének támogatása	8 935 527	8 935 527
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	8 935 527	8 935 527
6.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
	1.		Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek		
			a) ellátási díjak - térítési díj	3 000 000	3 000 000
7.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	2 500 000	2 500 000

			d) igazgatási, szolgáltatási díj	0	0
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	2 500 000	2 500 000
8.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	2		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül		
			a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belül		
			aa) - Településtervezési elkészítésével összefüggő tervezői és szakértői feladat elvégzésére nyújtott támogatás	-	3 000 000
9.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			a) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú tám. bev.	-	322 457
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				55 884 358	59 319 873
Tárgyévi költségvetési hiány:				13 084 115	13 084 115
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		
		1.	Maradvány igénybevétele		
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 084 115	13 084 115
		2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése	900 000	900 000
			Finanszírozási bevételek összesen	13 984 115	13 984 115
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				69 868 473	73 303 988

”

„2. melléklet

Kiadások

					forintban	
A	B	C	D	E	F	G
Cím-szám	Al-cím szá m	Előir. csop .	Kie-melt előir .	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat	2022. évi módosítás
1.				Kamond Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	5 484 652	5 484 652
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	723 556	723 556
			3.	Dologi kiadások	1 860 000	1 860 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			6.	Beruházások	0	0
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	8 068 208	8 068 208
	2.			Közütemető-fenntartás és -müködtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	600 000	600 000
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			7.	Felújítások		
				Közütemető-fenntartás és -müködtetés összesen:	600 000	600 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	200 000	200 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Egyéb működési célú kiadások		
				a) Kerta Önkormányzat (óvodai étk.)	0	0
				b) Devecseri Központi Háziiorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	750 000	750 000
				c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	350 000	350 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	1 100 000	1 100 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		

		1.	Személyi juttatások	3 585 000	3 585 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	264 263	264 263
		3.	Dologi kiadások	0	0
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	3 fő	3 fő
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 849 263	3 849 263
6			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	508 000	508 000
			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen:	508 000	508 000
7.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk 062020		
		6.	Beruházások		
			a) Túrisztika pályázat (eszköz beszerzés)		410 290
		7.	Felújítások		
			a) Túrisztika pályázat (iskola felújítás)	12 765 042	12 354 752
			Településfejlesztési projektek és támogatásuk összesen:	12 765 042	12 765 042
8.			Közvilágítás 064010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	1 800 000	1 800 000
9.			Zöldterület-kezelés 066010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	790 000	790 000
			Zöldterület-kezelés összesen:	790 000	790 000
10.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	2 450 000	2 450 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			a) általános tartalék	6 934 456	8 215 691
		6.	Beruházások (Településrendezési terv)	2 654 300	4 800 600
		7.	Felújítások		
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	12 038 756	15 466 291
11.			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése 081030		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	190 000	190 000
			Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése összesen:	190 000	190 000
12.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044		
	1.		Működési költségvetés		

		1.	Személyi juttatások	236 100	236 100
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	27 986	27 986
		3.	Dologi kiadások	259 000	259 000
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			a) infrastruktúrafejlesztés	340 500	340 500
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	863 586	863 586
	13.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	1 958 980	1 958 980
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	257 636	257 636
		3.	Dologi kiadások	2 270 000	2 270 000
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		6.	Beruházások		
			Közművelődési feladatok összesen:	4 486 616	4 486 616
	14.		Civil szervezetek működési támogatása 084031		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások		
			a) SMB LEADER Egyesület tagdíj	20 000	20 000
		5.	Egyéb működési célú kiadások		
			Sportegyesület, Polgárőrség, Devecseri Otthonban élő Időskorúak támogatása	820 000	820 000
			Civil szervezetek működési támogatása összesen:	840 000	840 000
	15.		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	103 403	103 403
	16.		Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	4 826 000	4 826 000
	17.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	3 688 100	3 688 100
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	486 406	486 406
		3.	Dologi kiadások	1 570 000	1 570 000
		6.	Beruházások		
		8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki, tanyagondnoki	5 744 506	5 744 506

			szolgáltatás összesen:		
	18.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	157 500	157 500
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 327 500	8 327 500
		5.	Egyéb működési célú kiadások (Bursa Ösztöndíj, Házi segítségnyújtás)	364 000	364 000
			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	8 849 000	8 849 000
	19.		Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel 018010		
		1.	Működési költségvetés		
		5.	Egyéb működési kiadások	-	7 980
			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel összesen:	-	7 980
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				67 622 380	71 057 895
2.			Finanszírozási kiadások		
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 246 093	2 246 093
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				2 246 093	2 246 093
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				69 868 473	73 303 988

»

„3. melléklet

Kötelező és önként vállalt feladatok

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 657 400	0	0	17 657 400
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	15 880 648	0	0	15 880 648
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	1 721 578	0	0	1 721 578
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	37 529 626	0	0	37 529 626
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 171 720	0	0	4 171 720
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	322 457	0	0	322 457
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	3 849 263	0	0	3 849 263
12	ebből: önkormányzat és kv-i szervek (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	41 701 346	0	0	41 701 346
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	11 935 527	0	0	11 935 527
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	11 935 527	0	0	11 935 527
20	Vagyoni típusú adók (B34)		0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)		0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	2 500 000	0	0	2 500 000
24	Gépjárműadó (B354121)		0	0	0
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	2 500 000	0	0	2 500 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	0	80 000	0	80 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	80 000	0	80 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0	0	0
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	0	0	0
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó	0	0	0	0

	bevétel (B404133)				
43	ebből: egy önk-i vagy bérbeadásból (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagy bérbeadásból (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	3 000 000	0	0	3 000 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	3 000	0	0	3 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	100 000	0	0	100 000
55	Működési bevételek (B4)	3 103 000	80 000	0	3 183 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	59 239 873	80 000	0	59 319 873
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	13 084 115	0	0	13 084 115
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	900 000	0	0	900 000
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	13 984 115	0	0	13 984 115
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	73 223 988	80 000	0	73 303 988
71	Személyi juttatások (K1)	14 952 832	0	0	14 952 832
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 759 847	0	0	1 759 847
73	Dologi kiadások (K3)	17 603 903	0	0	17 603 903
74	Családi támogatások (K42)		0	0	0
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)		0	0	0
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	8 491 500	0	0	8 491 500
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48123)	100 000	0	0	100 000
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	4 468 500	0	0	4 468 500
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	3 759 000	0	0	3 759 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	8 327 500	0	0	8 327 500
83	Előző évi elszámolásból származó kiadások (K5021)	7 980	0	0	7 980
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 300 000	0	0	1 300 000
85	ebből: központi költségvetési szervek	200 000	0	0	200 000
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)		0	0	0
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik K50616)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	1 100 000	0	0	1 100 000
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	984 000	0	0	984 000
90	Tartalékok (K51311)	8 135 691	80 000	0	8 215 691
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 427 671	80 000	0	10 507 671
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	3 380 000	0	0	3 380 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	991 173	0	0	991 173

96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	1 180 217	0	0	1 180 217
97	Beruházások (K6)	5 551 390	0	0	5 551 390
98	Ingatlanok felújítása (K711)	9 728 151	0	0	9 728 151
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	2 626 601	0	0	2 626 601
102	Felújítások (K7)	12 354 752	0	0	12 354 752
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	70 977 895	80 000	0	71 057 895
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 246 093	0	0	2 246 093
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	2 246 093	0	0	2 246 093
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	73 223 988	80 000	0	73 303 988

”

„4. melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

								forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor	MEGNEVEZÉS	2020.	2021.	2022. évi	2022. évi	2023. évi	2024. évi	2025. évi
szá m		tény	várható	terv	módosítás	irányszám	irányszám	irányszám
	Működési célú bevételek:							
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	31 095 002	34 198 357	37 416 568	37 529 626	37 416 568	37 416 568	37 416 568
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	4 701 916	4 881 534	3 849 263	4 171 720	3 849 263	3 849 263	3 849 263
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	35 796 918	39 079 891	41 265 831	41 701 346	41 265 831	41 265 831	41 265 831
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	1 863 487	3 341 906	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
2/b	Gépjárműadók	2 720						
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	6 689	117 897					
2/d	Magánszemélyek kommunális adója							
2.	Közhatalmi bevételek	1 872 896	3 459 803	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke							
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 502 000	22 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke							
3/d	Tulajdonosi bevételek	211 212				0	0	0
3/e	Ellátási díjak	2 987 400	3 489 620	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
3/g	Kamatbevételek	2 225	2 190	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	0	77 080					
3/i	Egyéb működési bevételek	1 287 780	429 704	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
3.	Működési bevételek	5 990 617	4 020 594	3 183 000	3 183 000	3 183 000	3 183 000	3 183 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök							
5.	Finanszírozási bevételek	37 198 652	18 975 197	13 984 115	13 984 115	13 984 115	13 984 115	13 984 115
	Működési célú bevételek összesen:	80 859 083	65 535 485	60 932 946	61 368 461	60 932 946	60 932 946	60 932 946
	Működési célú kiadások:							
1.	Személyi juttatások	9 701 241	11 928 312	14 952 832	14 952 832	14 952 832	14 952 832	14 952 832
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 462 295	1 667 343	1 759 847	1 759 847	1 759 847	1 759 847	1 759 847
3.	Dologi kiadások	18 176 198	17 394 937	17 603 903	17 603 903	17 603 903	17 603 903	17 603 903
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 267 100	6 684 890	8 327 500	8 327 500	8 327 500	8 327 500	8 327 500
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 439 484	1 438 804	1 300 000	1 307 980	1 300 000	1 300 000	1 300 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	974 463	983 254	984 000	984 000	984 000	984 000	984 000
5/c	Általános tartalék	0	0	6 934 456	8 215 691	6 934 456	6 934 456	6 934 456
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 413 947	2 422 058	9 218 456	10 507 671	9 218 456	9 218 456	9 218 456
6.	Finanszírozási kiadások	1 939 363	2 251 676	2 246 093	2 246 093	2 246 093	2 246 093	2 246 093
7.	Átlagos állományi létszám	10 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő
	Működési célú kiadások összesen:	38 960 144	42 349 216	54 108 631	55 397 846	54 108 631	54 108 631	54 108 631
	Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 614 078	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	26 759 444		8 935 527	11 935 527	8 935 527	8 935 527	8 935 527

1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	26 759 444	14 614 078	8 935 527	11 935 527	8 935 527	8 935 527	8 935 527
2.	Felhalmozási bevételek			-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	26 759 444	14 614 078	8 935 527	11 935 527	8 935 527	8 935 527	8 935 527
	Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	51 471 476	2 471 047	2 994 800	5 551 390	2 994 800	2 994 800	2 994 800
2.	Felújítások		21 846 032	12 765 042	12 354 752	12 765 042	12 765 042	12 765 042
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	500 000	399 153	0	0			
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	51 971 476	24 716 232	15 759 842	17 906 142	15 759 842	15 759 842	15 759 842
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	41 898 939	23 186 269	6 824 315	5 970 615	6 824 315	6 824 315	6 824 315
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-25 212 032	-10 102 154	-6 824 315	-5 970 615	-6 824 315	-6 824 315	-6 824 315
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	107 618 527	80 149 563	69 868 473	73 303 988	69 868 473	69 868 473	69 868 473
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	90 931 620	67 065 448	69 868 473	73 303 988	69 868 473	69 868 473	69 868 473

”

2022. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	forintban	
												M	N
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	41 701 346	3 438 819	3 438 819	3 551 877	3 761 276	3 438 819	3 438 819	3 438 819	3 438 819	3 438 819	3 438 820	3 438 820	3 438 820
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	11 935 527	0	0	4 467 763	0	3 000 000	0	4 467 764	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	2 500 000	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 334	208 334	208 334	208 334
4. Működési bevételek	3 183 000	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250	265 250
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	13 984 115	13 084 115	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000		
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	73 303 988	16 996 517	4 012 402	8 593 223	4 334 859	7 012 402	4 012 402	8 480 166	4 012 402	4 012 403	4 012 404	3 912 404	3 912 404
10. Személyi juttatások	14 932 832	1 246 069	1 246 069	1 246 069	1 246 069	1 246 069	1 246 069	1 246 069	1 246 069	1 246 070	1 246 070	1 246 070	1 246 070
11. M.a. terh.járulékok és szoc.bjár. adó	1 759 847	146 653	146 654	146 654	146 654	146 654	146 654	146 654	146 654	146 654	146 654	146 654	146 654
12. Dologi kiadások	17 603 903	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 992	1 466 991
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 327 500	693 959	693 959	693 959	693 959	693 958	693 958	693 958	693 958	693 958	693 958	693 958	693 958
14. Egyéb működési célú kiadások	10 507 671	875 640	875 640	875 640	875 639	875 639	875 639	875 639	875 639	875 639	875 639	875 639	875 639
15. Beruházások	5 551 390				410 290			340 500			508 000	2 146 300	2 146 300
16. Felújítások	12 354 752								12 354 752				
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	2 246 093	1 346 093	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000		
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	73 303 988	5 775 406	4 529 314	4 529 314	4 939 603	4 529 312	4 529 312	4 869 812	16 884 064	4 529 313	5 037 313	6 575 613	6 575 612

INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Kamond Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé.

Részletes indokolás

1-3. §:

Központi módosítás:

- Szociális ágazati pótlék támogatása általános tartalékra 113.058
- Kulturális ágazatban közfeladatot ellátók 20% bérnövekedésének támogatása általános tartalékra 322.457
- Településterv elkészítésével összefüggő tervezői és szakértői feladat elvégzésére nyújtott támogatás 3.000.000

Belső átcsoportosítás:

- 018010 COFG-on belül Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásokról helyi önkormányzatok működésének általános támogatására és szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 2.042.642
- Turisztikai pályázaton belül felújításról beruházásra (mentőmellény, sátor, polifoam, hálósák beszerzésére) 410.290
- 041233 COFOG-on belül közfoglalkoztatottak törvény szerinti illetményéről egyéb személyi juttatásra, betegszabadságra 17.463
- Általános tartalékról helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások teljesítésére 7.980

4. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: 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".

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati 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 az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.
 - 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 rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.
- 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.

