



ÁBRAHÁMHEGY KÖZSÉG  
**POLGÁRMESTERÉTŐL**

8256 Ábrahámhegy, Badacsonyi út 13.  
Telefon: +36 87 471 506

**ELŐTERJESZTÉS**

Ábrahámhegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2021. október 21-i soron következő NYÍLT ülésére

Tárgy: Ábrahámhegy Község Önkormányzata 2021. évi költségvetés módosításáról

Előterjesztő: Vella Ferenc Zsolt polgármester

Előkészítő: Földi Laura Kvi és adóosztály vezető helyettes

Melléklet: költségvetés táblázatai

Tisztelt Képviselő-testület!

Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által elfogadott,- az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.05.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta a 2021. évi költségvetését. A költségvetési rendelet jelen módosítását az eltelt időszak miatti változások, a bevételek és kiadások rendezése, a kiegészítő támogatások és az elfogadott pénzmaradvány elszámolás előirányzatokba történő beállítása indokolják.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján, figyelembe véve ugyanezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a mellékelt költségvetést módosító rendelettervezetet terjesztem elő.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indokolását.

Ábrahámhegy, 2021. október 18.

Tisztelettel:

  
Vella Ferenc Zsolt  
polgármester



## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.05.) önkormányzati rendelet módosításáról  
szóló .../2021.(.....) önkormányzati rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény – a továbbiakban: Jat. – 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében  
„A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaiból igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Miniszteri rendelet rendelkezhet úgy, hogy az általa meghatározott esetben a közjogi szervezetszabályozó eszköz előkészítője előzetes hatásvizsgálatot végez.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.”

A rendelet-tervezet **társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai.**

A helyi önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai ellátása érdekében biztosítja költségvetésével a feladat ellátáshoz szükséges fedezetet. Az önkormányzati rendelet megalkotásával és a magasabb szintű jogszabályi előírások betartásával és betartatásával biztosítja az önkormányzat a településműködtetés és fejlesztés feltételeit. Az önkormányzat a gazdálkodáshoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat helyi költségvetési rendeletében biztosítja, azt szükségszerűen és kötelező jelleggel módosítja.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának **környezetre gyakorolt hatása, egészségi következménye** nincs.

A rendelet-tervezet **adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Az adminisztratív terhek nem növekednek.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A rendelet-tervezet módosítása biztosítja az eredeti előirányzathoz képest a gazdálkodás során szükségessé vált módosításokhoz a fedezet biztosítását, amely elmaradása esetén fedezet nélküli kötelezettség vállalásra kerülne sor.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak

## INDOKOLÁS

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II. 05.) önkormányzati rendelet módosításáról  
szóló .../2021.(.....) önkormányzati rendelet-tervezethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján, figyelembe véve ugyanezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, a mellékelt költségvetést módosító rendelettervezetet terjesztem elő.

Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.05.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta a 2021. évi költségvetését.

**A költségvetési rendelet jelen módosítása az alábbiak miatt javasolt:**

A 2021. évi költségvetés tervezése során még nem voltak ismertek az adózás és a működés lehetőségei a COVID – járvány esetleges hatásai miatt, ezért az adóinkat (IFA, IPA) amelyeket érintheti a járvány, nem illetve alacsonyan teveztük.

Ennek megfelelően került tervezésre a sportház bevétele , és az áruvásárlásra fordítható összeg is többek között. Tekintve hogy a szezon jobban alakult, mint az előzetesen várható volt, így szükségessé válik az előirányzataink rendezése ezen tételek esetében is. Rendezésre került a Munkaügyi központtól kapott pénzeszköz, valamint a KÖH működés elszámolás során kapott pénzeszköz. Az átcsoportosítás során a nyáron nyugdíjba vonult strandi kolléga juttatásának könyvelésben történő rendezése történik, valamint az átcsoportosítással lehetővé válik a dolgozók év végi jutalmazása.



**I. BEVÉTEL:**

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
3 000 000	B351	IPA bevétel
1 900 000	B355	IFA bevétel
470 000	B36	Egyéb adó bevétel
502 000	B16	Támogatás elkülönített pénzalap
378 000	B16	Támogatás Önkormányzattól
400 000	B401	Áru vásárlás bevétele
3 300 000	B402	Szolgáltatás bevétele
<b>9 950 000</b>	<b>Összesen</b>	

**II. KIADÁS:**

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
880 000	K1101	Törvény szerinti illetmény
1 000 000	K312	Üzemeltetési anyag
2 500 000	K313	Áru vásárlás
600 000	K321	Informatikai szolgáltatás
1 000 000	K334	Karbantartás kisjavítás
2 600 000	K342	Reklám propaganda kiadások(rendezvény)
1 370 000	K351	Előzetesen felsz.ÁFA
<b>9 950 000</b>	<b>Összesen</b>	

**III.ÁTCSOPORTOSÍTÁS**

Előirányzat (Ft)	Rovatszám	Rovat megnevezése
- 382 000	K1101	Törvény szerinti illetmény ( Strandi dolgozó elszámolása, : túlóra, jutalom)
239 000	K1103	Céljuttatás, jutalom
143 000	K1104	Helyettesítés, túlóra
1 000 000	K1102	Normatív jutalom(Önkormányzati dolgozók év végi jutalmazása)
155 000	K2	Szociális hj.adó
- 1 155 000	K513	Tartalék
-140 000	K513	Tartalék
140 000	K512	Támogatás egyéb civil szervezet részére
500 000	K122	Megbízási díj(szoc tűzifa vágás)
- 500 000	K513	Tartalék

Ábrahámhegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének .. /2021. ( . ) önkormányzati rendelete a az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.05.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1.§ Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.05.) önkormányzati rendelet – a továbbiakban: R. – 2.§ a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ *A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetés*

*a) bevételi előirányzatát 291 768 193 Ft-ban, állapítja meg.”*

2.§ A R. 2.§ b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ *A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetés*

*b) kiadási előirányzatát 291 768 193 Ft-ban, állapítja meg.”*

3.§ A R. 2.§ e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„2.§ *A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetés*

*e) bevételek és kiadások összegét előirányzatát 291 768 193 Ft-ban, állapítja meg.”*

4.§ A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

5.§ A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

6.§ A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

7.§ A R. 9. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

8.§ A R. 11. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

9.§ A R. 12. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.

10.§ A R. 14. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

11.§ A R. 17. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.

12.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, és a hatálybalépést követő napon hatályát veszti.

Vella Ferenc Zsolt sk.  
polgármester

Dr. Bodnár Attila sk.  
jegyző

Jelen rendelet kihirdetésre került 2021..... napján.

Dr. Bodnár Attila sk.  
jegyző



Önkormányzat 2021. évi költségvetése

Az egyeséges rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat (1)	Módosított előirányzat (2)	Módosított előirányzat (3)
K1. Személyi juttatások	49 023 000	49 023 000	51 508 004	53 888 004
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 599 000	7 599 000	7 932 000	8 087 000
K3. Dologi kiadások	99 270 196	100 753 196	110 433 084	119 503 084
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 690 880	3 690 880	3 690 880	3 690 880
K5. Egvéb működési célú kiadások	14 507 201	14 508 471	46 441 799	44 786 799
K6. Beruházási kiadások	2 235 600	25 925 192	26 408 952	26 408 952
K7. Felújítások	16 892 400	24 050 400	32 566 640	32 566 640
K8. Egvéb felhalmozási célú kiadások	-	-	737 000	737 000
K1-8. Költségvetési kiadások	193 218 277	225 550 139	279 718 359	289 668 359
K9. Finanszírozási kiadások	2 082 998	2 082 998	2 099 834	2 099 834
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	195 301 275	227 633 137	281 818 193	291 768 193
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 074 944	37 074 944	50 060 152	50 940 152
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 868 167	42 868 167	51 368 167	51 368 167
B3. Közhatalmi bevételek	41 800 000	41 800 000	41 800 000	47 170 000
B4. Működési bevételek	68 875 000	68 875 000	68 875 000	72 575 000
B5. Felhalmozási bevételek	-	-	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	500 000	500 000
B1-7. Költségvetési bevételek	160 618 111	190 618 111	212 603 319	222 553 319
B8. Finanszírozási bevételek	34 683 164	37 015 026	69 214 874	69 214 874
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	195 301 275	227 633 137	281 818 193	291 768 193



Önkormányzat 2021 évi költségvetése  
Kiadások (Ft)

2.melléklet a ...../2021.(.....) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése		Rovat-szám	költesés feladatok	óráként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	Módosított előirányzat (1)	Módosított előirányzat (2)	Módosított előirányzat (3)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		K1101	30 754 000	8 648 000		39 402 000	38 902 000	39 141 004	39 639 004
Normatív jutalmak		K1102				-			1 000 000
Céltuttatás, projektprémium		K1103				-			239 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		K1104				-			143 000
Vegyesjellegűs		K1105				-			
Jobbélségi jutalom		K1106				-			
Béren kívüli juttatások		K1107	-			-			
Ruházati költségterítés		K1108				-			
Közelkedési költségterítés		K1109	170 000	180 000		350 000	350 000	350 000	
Egyéb költségterítések		K1110				-			
Lakhatási támogatások		K1111				-			
Szociális támogatások		K1112				-			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		K1113	200 000	200 000		400 000	400 000	400 000	400 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai		K11	31 124 000	9 028 000	-	40 152 000	39 652 000	39 891 004	41 771 004
Változatott tisztviselők juttatásai		K121	6 011 000			6 011 000	6 011 000	6 011 000	6 011 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottunk fizetett juttatások		K122	1 500 000	1 360 000		2 860 000	2 860 000	4 506 000	5 005 000
Egyéb kölés, személyi juttatások		K123				-	500 000	1 100 000	1 100 000
Külső személyi juttatások		K12	7 511 000	1 360 000	-	8 871 000	9 371 000	11 617 000	12 117 000
Személyi juttatások		K1	38 635 000	10 388 000	-	49 023 000	49 023 000	51 508 004	53 888 004
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		K2	5 989 000	1 610 000		7 599 000	7 599 000	7 982 000	8 087 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		K311	470 000	300 000		770 000	770 000	770 000	770 000
Szakmai anyagok beszerzése		K312	6 650 000	1 200 000		7 850 000	7 850 000	7 968 430	8 968 430
Árubeszerzés		K313		4 000 000		4 000 000	4 000 000	4 000 000	6 500 000
Készletbeszerzés		K31	7 120 000	5 500 000	-	12 620 000	12 620 000	12 738 430	16 238 430
Információs szolgáltatások igénybevétele		K321	1 340 000	50 000		1 390 000	1 390 000	1 890 000	2 490 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások		K322	3 450 000	100 000		3 550 000	3 550 000	3 621 593	3 621 593
Kommunikációs szolgáltatások		K32	4 790 000	150 000	-	4 940 000	4 940 000	5 111 593	6 111 593
Közzétérítési díjak		K331	13 870 000	2 100 000		15 970 000	15 970 000	16 007 885	16 007 885
Vásárolt élelmiszer		K332	-			-			
Bérlési és lízings díjak		K333	2 300 000	400 000		2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Karbantartási, karbantartási szolgáltatások		K334	4 250 000	2 500 000		6 750 000	6 750 000	13 250 000	14 250 000
Közvetített szolgáltatások		K335	-			-			
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		K336	2 000 000			2 000 000	2 750 000	3 312 247	3 312 247
Egyéb szolgáltatások		K337	8 846 196	9 000 000		17 846 196	18 104 196	18 213 565	18 213 565
Szolgáltatási kiadások		K33	31 266 196	14 000 000	-	45 266 196	46 274 196	53 483 697	54 483 697
Kölcsöntörlesztések kiadásai		K341				-			
Reklám- és propagandakiadások		K342		7 000 000		7 000 000	7 000 000	7 000 000	9 600 000
Küldetés, reklám- és propagandakiadások		K34	-	7 000 000	-	7 000 000	7 000 000	7 000 000	9 600 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre		K351	12 578 000			20 004 000	20 004 000	21 271 077	22 641 077
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		K352		8 370 000		8 370 000	8 370 000	8 383 287	8 383 287
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		K353	10 000			10 000	10 000	10 000	10 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		K354				-			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		K355	260 000	800 000		1 060 000	1 535 000	2 035 000	2 035 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre		K35	12 848 000	16 596 000	-	29 444 000	29 919 000	31 699 364	33 069 364
Dologi kiadások		K3	56 024 196	43 246 000	-	99 270 196	100 753 196	110 433 084	119 503 084
Tűzvédelem, biztonság, kármentés		K41				-			
Csalládi támogatások		K42				-			
Pénzületi kiadások		K43				-			
Pénzületi kiadások		K44				-			
Pénzületi kiadások (nem tüdővédelem, kármentés)		K45				-			
Foglalkoztatottak, munkaadókkal kapcsolatos kiadások		K46				-			
Lakhatási támogatások		K47				-			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		K48	3 690 880			3 690 880	3 690 880	3 690 880	3 690 880
Egyéb nem intézményi ellátások		K4	3 690 880			3 690 880	3 690 880	3 690 880	3 690 880
Ellátottak pénzbeli juttatásai		K501				-			
Normatív kölcsöntörlesztések		K502				-			
Egyéb működési célú kiadások		K503				-	1 270	1 270	1 270
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre		K504				-			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		K505				-			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		K506	9 907 201			9 907 201	9 907 201	9 907 201	9 907 201
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		K507				-			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre		K508				-			
Árbeszerzések, ártámogatások		K509				-			
Kamatutamatások		K510				-			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		K512	4 600 000			4 600 000	4 600 000	12 314 400	12 454 400
Tartalékok-átalakítás		K513				-		24 218 928	22 423 928
Tartalékok-ellátás		K5	14 507 201			14 507 201	14 508 471	46 441 799	44 786 799
Egyéb működési célú kiadások		K61	118 846 277	55 244 000	-	174 090 277	175 574 537	220 005 767	229 955 767
Immateriális javak beszerzése, létesítése		K62	500 000			500 000	500 000	880 913	880 913
Immateriális javak beszerzése, létesítése		K63	-			-	1 575 222	1 575 222	1 575 222
Információs eszközök beszerzése, létesítése		K64	1 260 000			1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000
Részvételbeszerzés		K65				-			
Mérlegbevitel, mérlegbevitel, mérlegbevitel, mérlegbevitel		K66	475 600			475 600	5 511 970	5 614 817	5 614 817
Beruházási célú előzetesen felszámított átlános forgalmi adó		K6	2 235 600			2 235 600	25 925 192	26 408 952	26 408 952
Beruházások		K71	13 301 100			13 301 100	18 937 100	25 643 100	25 643 100
Információs felújítás		K72				-			
Információs eszközök felújítása		K73				-			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		K74	3 591 300			3 591 300	5 113 300	6 923 540	6 923 540
Felújítás célú előzetesen felszámított átlános forgalmi adó		K7	16 892 400			16 892 400	24 050 400	32 566 640	32 566 640
Felújítások		K81				-			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre		K82				-			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		K83				-			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		K84				-			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		K85				-			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		K86				-			
Lakástámogatás		K87				-			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		K88				-			
Egyéb felhalmozási célú kiadások		K8	-			-			
Egyéb felhalmozási célú kiadások		K9	19 128 000			19 128 000	49 975 592	59 712 592	59 712 592
Egyéb felhalmozási célú kiadások		K91-K93	137 974 277	55 244 000	-	193 218 277	225 550 139	279 713 359	289 668 359
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		K9111				-			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		K9112				-			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		K9113				-			
Forgatási célú belső értékpapírok vásárlása		K9121				-			
Forgatási célú belső értékpapírok bevétele		K9122				-			
Befektetési célú belső értékpapírok vásárlása		K9123				-			
Befektetési célú belső értékpapírok bevétele		K9124				-			
Belföldi értékpapírok kiadásai		K913				-			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		K914	2 082 998			2 082 998	2 082 998	2 099 834	2 099 834
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		K915				-			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		K916				-			
Központi költségvetés befizetése		K917				-			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai		K918				-			
Belföldi finanszírozás kiadásai		K91	2 082 998			2 082 998	2 082 998	2 099 834	2 099 834
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		K921				-			
Külföldi értékpapírok bevétele		K923				-			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		K92				-			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		K93				-			
Finanszírozási kiadások		K9	2 082 998			2 082 998	2 082 998	2 099 834	2 099 834
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)			140 057 275	55 244 000		195 301 275	227 633 137	281 818 193	291 768 193



Önkormányzat 2021 évi költségvetése  
Bevételek (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése							
Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	Módosított előirányzat (1)	Módosított előirányzat (2)	Módosított előirányzat (3)
B111	25 490 944			25 490 944	25 490 944		
B112				0			
B113	9 314 000			9 314 000	9 314 000	9 314 000	9 314 000
B114	2 270 000			2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
B115				0	0	12 510 008	12 510 008
B116				0	0	475 200	475 200
B11	37 074 944	0	0	37 074 944	37 074 944	50 060 152	50 060 152
B12				0	0	0	0
B13				0	0	0	0
B14				0	0	0	0
B15				0	0	0	0
B16				0	0	0	880 000
B1	37 074 944	0	0	37 074 944	37 074 944	50 060 152	50 940 152
B311				0	0	0	0
B312				0	0	0	0
B31	0	0	0	0	0	0	0
B32				0	0	0	0
B33				0	0	0	0
B34	36 500 000			36 500 000	36 500 000	36 500 000	36 500 000
B351	5 000 000			5 000 000	5 000 000	5 000 000	8 000 000
B352				0	0	0	0
B353				0	0	0	0
B354				0	0	0	0
B355				0	0	0	1 900 000
B35	5 000 000			5 000 000	5 000 000	5 000 000	9 900 000
B36	300 000			300 000	300 000	300 000	770 000
B3	41 800 000	0	0	41 800 000	41 800 000	41 800 000	47 170 000
B401		6 500 000		6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 900 000
B402		36 500 000		36 500 000	36 500 000	36 500 000	39 800 000
B403				0	0	0	0
B404	5 200 000	5 000 000		10 200 000	10 200 000	10 200 000	10 200 000
B405				0	0	0	0
B406		13 170 000		13 170 000	13 170 000	13 170 000	13 170 000
B407				0	0	0	0
B408	5 000			5 000	5 000	5 000	5 000
B409				0	0	0	0
B411	2 500 000			2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
B4	7 705 000	61 170 000	0	68 875 000	68 875 000	68 875 000	72 575 000
B61				0	0	0	0
B62				0	0	0	0
B63	0			0	0	0	0
B6	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök							
Működési bevételek összesen	86 579 944	61 170 000	0	147 749 944	147 749 944	160 735 152	170 685 152
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
B21				0	0	0	0
B22				0	0	0	0
B23				0	0	0	0
B24				0	0	0	0
B25	12 868 167			12 868 167	42 868 167	51 368 167	51 368 167
B2	12 868 167	0	0	12 868 167	42 868 167	51 368 167	51 368 167
B51				0	0	0	0
B52				0	0	0	0
B53				0	0	0	0
B54				0	0	0	0
B55				0	0	0	0
B5	0	0	0	0	0	0	0
B71				0	0	0	0
B74				0	0	0	0
B73				0	0	0	0
B7	0	0	0	0	0	500 000	500 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 868 167	0	0	12 868 167	42 868 167	51 368 167	51 368 167
Felhalmozási bevételek összesen	99 448 111	61 170 000	0	160 618 111	190 618 111	212 603 319	222 553 319
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege							
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0	0	0
B8111				0	0	0	0
B8112				0	0	0	0
B8113				0	0	0	0
B811	0			0	0	0	0
B8121				0	0	0	0
B8122				0	0	0	0
B8123				0	0	0	0
B8124				0	0	0	0
B812	0			0	0	0	0
B8131	16 581 164			16 581 164	16 581 164	48 781 012	48 781 012
B8131	17 502 000			17 502 000	19 833 862	19 833 862	19 833 862
B8132				0	0	0	0
B8132				0	0	0	0
B813	34 083 164			34 083 164	36 415 026	68 614 874	68 614 874
B814	600 000			600 000	600 000	600 000	600 000
B815				0	0	0	0
B816				0	0	0	0
B817				0	0	0	0
B818				0	0	0	0
B81	34 683 164			34 683 164	37 015 026	69 214 874	69 214 874
B821				0	0	0	0
B822				0	0	0	0
B823				0	0	0	0
B824				0	0	0	0
B82				0	0	0	0
B83				0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
Finanszírozási bevételek	34 683 164			34 683 164	37 015 026	69 214 874	69 214 874
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	134 131 275	61 170 000	0	195 301 275	227 633 137	281 818 193	291 768 193



4. melléklet az ../2021..... önkormányzati rendelethez

**Önkormányzat 2021. évi költségvetése**

***Általános- és céltartalékok (Ft)***

Rovat megnevezése	Rovat- szám	EREDETI ELŐÍRÁNYZATOK	Módosított Ei (1)	Módosított Ei (2)	Módosított Ei (3)
Általános tartalékok	K513		-	24 218 928	22 423 928
Céltartalékok	K513		-		



## Önkormányzat 2021. évi költségvetése

## Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti előirányzat	Módosított E(2)	Módosított E(3)
központi költségvetési szervek részére	K501			
központi kezelési előirányzatok részére	K501			
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozása részére	K501			
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K501			
társadalombírtosítás pénzügyi alapjai részére	K501			
előirányzott állami pénzalapok részére	K501			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K501			
társulások és költségvetési szervek részére	K501			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K501			
térrelgi fejlesztési tanszok és költségvetési szervek részére	K501			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K504</b>			
központi költségvetési szervek részére	K505			
központi kezelési előirányzatok részére	K505			
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozása részére	K505			
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K505			
társadalombírtosítás pénzügyi alapjai részére	K505			
előirányzott állami pénzalapok részére	K505			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K505			
társulások és költségvetési szervek részére	K505			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K505			
térrelgi fejlesztési tanszok és költségvetési szervek részére	K505			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K505</b>			
központi költségvetési szervek részére	K506			
központi kezelési előirányzatok részére	K506			
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozása részére	K506			
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K506			
társadalombírtosítás pénzügyi alapjai részére	K506			
előirányzott állami pénzalapok részére	K506			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506	9 907 201	9 907 201	9 907 201
társulások és költségvetési szervek részére	K506			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506			
térrelgi fejlesztési tanszok és költségvetési szervek részére	K506			
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>9 907 201</b>	<b>9 907 201</b>	<b>9 907 201</b>
egyházi jogi szervezetek részére	K508			
egyéb civil szervezetek részére	K508			
háztartások részére	K508			
pénzügyi vállalkozások részére	K508			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
egyéb vállalkozások részére	K508			
Európai Unió részére	K508			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508			
egyéb költségvetési részére	K508			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K508</b>			
egyházi jogi szervezetek részére	K512			
egyéb civil szervezetek részére	K512	1 100 000	1 100 000	1 240 000
háztartások részére	K512			
pénzügyi vállalkozások részére	K512			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512		7 714 400	7 714 400
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512			
egyéb vállalkozások részére	K512	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Európai Unió részére	K512			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512			
egyéb költségvetési részére	K512			
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	<b>4 600 000</b>	<b>12 314 400</b>	<b>12 454 400</b>
központi költségvetési szervek részére	K82			
központi kezelési előirányzatok részére	K82			
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozása részére	K82			
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K82			
társadalombírtosítás pénzügyi alapjai részére	K82			
előirányzott állami pénzalapok részére	K82			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82			
társulások és költségvetési szervek részére	K82			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82			
térrelgi fejlesztési tanszok és költségvetési szervek részére	K82			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K82</b>			
központi költségvetési szervek részére	K83			
központi kezelési előirányzatok részére	K83			
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozása részére	K83			
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K83			
társadalombírtosítás pénzügyi alapjai részére	K83			
előirányzott állami pénzalapok részére	K83			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83			
társulások és költségvetési szervek részére	K83			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83			
térrelgi fejlesztési tanszok és költségvetési szervek részére	K83			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K83</b>			
központi költségvetési szervek részére	K84			
központi kezelési előirányzatok részére	K84		737 000	737 000
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozása részére	K84			
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K84			
társadalombírtosítás pénzügyi alapjai részére	K84			
előirányzott állami pénzalapok részére	K84			
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84			
társulások és költségvetési szervek részére	K84			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84			
térrelgi fejlesztési tanszok és költségvetési szervek részére	K84			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>	<b>737 000</b>		<b>737 000</b>
egyházi jogi szervezetek részére	K86			
egyéb civil szervezetek részére	K86			
háztartások részére	K86			
pénzügyi vállalkozások részére	K86			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
egyéb vállalkozások részére	K86			
Európai Unió részére	K86			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86			
egyéb költségvetési részére	K86			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K86</b>			
egyházi jogi szervezetek részére	K88			
egyéb civil szervezetek részére	K88			
háztartások részére	K88			
pénzügyi vállalkozások részére	K88			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
egyéb vállalkozások részére	K88			
Európai Unió részére	K88			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88			
egyéb költségvetési részére	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K88</b>			



## Önkormányzat 2021. évi költségvetése

## Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat (1)	Módosított előirányzat (2)	Módosított előirányzat (3)
központi költségvetési szervektől	B14				
központi kezelésű előirányzatoktól	B14				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásaitól	B14				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14				
elkülönített állami pénzalapoktól	B14				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14				
társulások és költségvetési szerveiktől	B14				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14				
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B14</b>				
központi költségvetési szervektől	B15				
központi kezelésű előirányzatoktól	B15				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásaitól	B15				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15				
elkülönített állami pénzalapoktól	B15				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15				
társulások és költségvetési szerveiktől	B15				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15				
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B15</b>				
központi költségvetési szervektől	B16				
központi kezelésű előirányzatoktól	B16				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásaitól	B16				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16				
elkülönített állami pénzalapoktól	B16				502 000
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16				378 000
társulások és költségvetési szerveiktől	B16				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16				
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>		-	-	880 000
központi költségvetési szervektől	B23				
központi kezelésű előirányzatoktól	B23				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásaitól	B23				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23				
elkülönített állami pénzalapoktól	B23				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23				
társulások és költségvetési szerveiktől	B23				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23				
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B23</b>		-	-	
központi költségvetési szervektől	B24				
központi kezelésű előirányzatoktól	B24				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásaitól	B24				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24				
elkülönített állami pénzalapoktól	B24				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24				
társulások és költségvetési szerveiktől	B24				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24				
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B24</b>		-	-	
központi költségvetési szervektől	B25				
központi kezelésű előirányzatoktól	B25		30 000 000	38 500 000	38 500 000
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásaitól	B25	12 868 167	12 868 167	12 868 167	12 868 167
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25				
elkülönített állami pénzalapoktól	B25				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25				
társulások és költségvetési szerveiktől	B25				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25				
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B25</b>	<b>12 868 167</b>	<b>42 868 167</b>	<b>51 368 167</b>	<b>51 368 167</b>
egyházi jogi személyektől	B62				
egyéb civil szervezetektől	B62				
háztartásoktól	B62				
pénzügyi vállalkozásoktól	B62				
Állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62				
Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62				
egyéb vállalkozásoktól	B62				
Európai Uniótól	B62				
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62				
egyéb külföldiektől	B62				
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B62</b>				
egyházi jogi személyektől	B63				
egyéb civil szervezetektől	B63				
háztartásoktól	B63				
pénzügyi vállalkozásoktól	B63				
Állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63				
Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63				
egyéb vállalkozásoktól	B63				
Európai Uniótól	B63				
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63				
egyéb külföldiektől	B63				
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B63</b>				
egyházi jogi személyektől	B72				
egyéb civil szervezetektől	B72				
háztartásoktól	B72				
pénzügyi vállalkozásoktól	B72				
Állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72				
Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72				
egyéb vállalkozásoktól	B72				
Európai Uniótól	B72				
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72				
egyéb külföldiektől	B72				
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B72</b>		-	-	
egyházi jogi személyektől	B73				
egyéb civil szervezetektől	B73				



háztartásoktól	B73			500 000	500 000
pénzügyi vállalkozásoktól	B73				
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73				
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73				
egyéb vállalkozásoktól	B73				
Európai Uniótól	B73				
kormányok és nemzetiüközi szervezetektől	B73				
egyéb külföldiektől	B73				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73		-	500 000	500 000



**Önkormányzat 2021. évi költségvetése*****Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)***

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti előirányzat	Módosított Ei (3)
épitményadó	B34	36 000 000	36 000 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34		
magánszemélyek kommunális adója	B34		
telekadó	B34	500 000	500 000
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>36 500 000</b>	<b>36 500 000</b>
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 000 000	8 000 000
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>5 000 000</i>	<i>8 000 000</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>		
Gépjárműadók	B354	-	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>		
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	-	
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>		
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	-	1 900 000
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	-	<i>1 900 000</i>
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	-	-
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>5 000 000</b>	<b>9 900 000</b>
eljárási illetékek	B36		
igazgatási szolgáltatási díjak	B36		
felügyeleti díjak	B36		
ebrendészeti hozzájárulás	B36		
környezetvédelmi bírság	B36		
természetvédelmi bírság	B36		
műemlékvédelmi bírság	B36		
építésügyi bírság	B36		
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36		
egyéb bírság	B36	300 000	770 000
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>300 000</b>	<b>770 000</b>



## Ábrahámhegy Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetése

## Előirányzat felhasználási terv (Ft)

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	P
1	Rovat megnevezése	Rovat-szám	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SZEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	MINDÖSSZESEN
2	Személyi juttatások	K1	4 085 250	4 085 250	4 085 250	4 085 250	4 085 250	4 085 250	4 085 250	6 570 254	4 085 250	5 965 250	4 085 250	4 085 250	53 388 004
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	966 250	633 250	788 250	633 250	633 250	8 087 000
4	Dologi kiadások	K3	7 000 000	7 000 000	8 527 020	8 527 020	8 712 395	8 712 395	8 712 395	18 392 283	8 712 395	17 782 395	8 712 395	8 712 391	119 503 084
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	307 573	307 573	307 573	307 573	307 573	307 573	307 573	307 573	307 573	307 573	307 573	307 577	3 690 880
6	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 208 933	1 208 933	1 208 933	1 210 203	1 208 933	1 208 933	1 208 933	25 427 861	8 923 333	53 933	1 208 933	1 208 938	45 286 799
7	Működési költségvetés előirányzat csoport														-
8	Beruházások	K6			1 735 600	5 922 398	11 844 796	6 422 398		483 760					26 408 952
9	Felújítások	K7				19 278 400	2 386 000	2 386 000		8 516 240	-				32 566 640
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8								737 000					737 000
11	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport														-
12	Költségvetési kiadások	K1-K8	13 235 006	13 235 006	16 497 626	39 964 094	29 178 197	23 755 799	14 947 401	61 401 221	22 661 801	24 897 401	14 947 401	14 947 406	289 668 359
13	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	2 082 998							16 836					2 099 834
14	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92													
15	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93													
16	Finanszírozási kiadások	K9	2 082 998	-	-	-	-	-	-	16 836	-	-	-	-	2 099 834
17	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		15 318 004	13 235 006	16 497 626	39 964 094	29 178 197	23 755 799	14 947 401	61 418 057	22 661 801	24 897 401	14 947 401	14 947 406	291 768 193
18	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	3 089 579	3 089 579	3 089 579	3 089 579	3 089 579	3 089 579	3 089 579	8 360 387	10 803 979	3 969 579	3 089 579	3 089 575	50 940 152
19	Közhatalmi bevételek	B3	3 483 333	3 483 333	3 483 333	3 483 333	3 483 333	3 483 333	3 483 333	3 483 333	3 483 333	8 853 333	3 483 333	3 483 337	47 170 000
20	Működési bevételek	B4	5 739 583	5 739 583	5 739 583	5 739 583	5 739 583	5 739 583	5 739 583	5 739 583	5 739 583	9 439 583	5 739 583	5 739 587	72 575 000
21	Működési célú átvett pénzeszközök	B6													-
22	Működési költségvetés előirányzat csoport														-
23	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1 072 347	1 072 347	1 072 347	11 072 347	11 072 347	11 072 347	1 072 347	9 572 347	1 072 347	1 072 347	1 072 347	1 072 350	51 368 167
24	Felhalmozási bevételek	B5													-
25	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7								500 000					500 000
26	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport														-
27	Költségvetési bevételek	B1-B7	13 384 842	13 384 842	13 384 842	23 384 842	23 384 842	23 384 842	13 384 842	27 655 650	21 099 242	23 334 842	13 384 842	13 384 849	222 553 319
28	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI														
29	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI														
30	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	35 284 433	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 591	69 214 874
31	Külföldi finanszírozás bevételei	B82													
32	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83													
33	Finanszírozási bevételek	B8	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 585	35 284 433	3 084 585	3 084 585	3 084 585	3 084 591	69 214 874
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		16 469 427	16 469 427	16 469 427	26 469 427	26 469 427	26 469 427	16 469 427	62 940 083	24 183 827	26 419 427	16 469 427	16 469 440	291 768 193

Ábrahámhegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2021.(.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.05.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

- 1.§ Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.05.) önkormányzati rendelet – a továbbiakban: R. – 2.§ a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:  
„2.§ *A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetés*  
*a) bevételi előirányzatát 291 768 193 Ft-ban,*  
*állapítja meg.”*
- 2.§ A R. 2.§ b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:  
„2.§ *A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetés*  
*b) kiadási előirányzatát 291 768 193 Ft-ban,*  
*állapítja meg.”*
- 3.§ A R. 2.§ c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:  
„2.§ *A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetés*  
*e) bevételek és kiadások összegét előirányzatát 291 768 193 Ft-ban,*  
*állapítja meg.”*
- 4.§ A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.  
5.§ A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.  
6.§ A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.  
7.§ A R. 9. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.  
8.§ A R. 11. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.  
9.§ A R. 12. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.  
10.§ A R. 14. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.  
11.§ A R. 17. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- 12.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, és a hatálybalépést követő napon hatályát veszti.

Vella Ferenc Zsolt sk.  
polgármester

Dr. Bodnár Attila sk.  
jegyző

Jelen rendelet kihirdetésre került 2021. október .... napján.

Dr. Bodnár Attila sk.  
jegyző



**Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2021.(II.05.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

*(egységes szerkezetben a 4/2021.(IV.30.), 8/2021.(VIII.31.), ...../2021.(X...) önkormányzati rendelettel)*

Ábrahámhegy Község Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.03.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1.§ A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat.
- 2.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetés
- a) bevételi előirányzatát 291 768 193 Ft-ban,<sup>1,2</sup>
  - b) kiadási előirányzatát 291 768 193 Ft-ban,<sup>3,4</sup>
  - c) a költségvetési hiányát 0 ezer Ft-ban,
  - d) a költségvetési többletét 0 ezer Ft-ban,
  - e) a bevételek és kiadások összességét 291 768 193 Ft-ban<sup>5,6</sup>
- állapítja meg.
- 3.§ (1) Az önkormányzat egységes rovatrendszerét az 1. melléklet tartalmazza.  
(2) Az önkormányzat kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 2. melléklete tartalmazza.  
(3) Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait, működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- 4.§ Az önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként és felújításonként a rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- 5.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évre foglalkoztatottak létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 18 fő,
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő.
- (2) Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- 6.§ Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja és projektje nincs folyamatban, ezt a rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- 7.§ Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a rendelet 7. és 8. melléklete tartalmazza.
- 8.§ Az önkormányzat költségvetési tartalékát a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- 9.§ Az önkormányzat által adott közvetett támogatások részletezését a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

<sup>1</sup> Módosította a 4/2021.(IV.30.) ö.r. 1.§-a. Hatályos 2021.04.30.

<sup>2</sup> Módosította a 8/2021.(VIII.31.) ö.r. 1.§-a. Hatályos 2021.09.01.

<sup>3</sup> Módosította a 4/2021.(IV.30.) ö.r. 2.§-a. Hatályos 2021.04.30.

<sup>4</sup> Módosította a 8/2021.(VIII.31.) ö.r. 2.§-a. Hatályos 2021.09.01.

<sup>5</sup> Módosította a 4/2021.(IV.30.) ö.r. 3.§-a. Hatályos 2021.04.30.

<sup>6</sup> Módosította a 8/2021.(VIII.31.) ö.r. 3.§-a. Hatályos 2021.09.01

\*Módosította a ..../2021. (X.....) ö.r. 3.§-a Hatályos 2021.10...



- 10.§ Az önkormányzat 2021. évi működési célú pénzeszközáradását a rendelet 11. melléklete, átvételét a 12. melléklete, a lakossági támogatását a 13. melléklete tartalmazza.
- 11.§ Az önkormányzat helyi adóbevételeinek és közhatalmi bevételeinek részletezését a 14. melléklet tartalmazza.
- 12.§ Az önkormányzat irányítószervi támogatását a 15. melléklet tartalmazza.
- 13.§ A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban történő kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.
- 14.§ Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 17. melléklet tartalmazza.
- 15.§ A rendelet 2. mellékletében meghatározott kiadási előirányzaton belüli kötelezettségvállalásról a polgármester 500.000 Ft összeghatárig saját hatáskörben intézkedhet és átcsoportosítást hajthat végre a személyi jellegű kiadási előirányzatok és a (2) bekezdésben foglaltak kivételével. Az esetenkénti átcsoportosítás mértéke nem haladhatja meg az 500.000 Ft összeghatárt. Az átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításról a polgármester köteles a képviselő-testület soron következő ülésén beszámolni.
- (2) A polgármester a Magyar Államkincstár által kiközlött összegben, saját hatáskörben intézkedhet és átcsoportosítást hajthat végre a rendelet 2. mellékletében meghatározott K914 jogcímen és a rendelet 5. mellékletében meghatározott B814 jogcímen szereplő és az államháztartáson belüli megelőlegezés és annak visszafizetése előirányzatai tekintetében. Az átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításról a polgármester köteles a képviselő-testület soron következő ülésén beszámolni.
- 16.§ Az előirányzaton belüli kötelezettségvállalásról a polgármester 500.000 Ft összeghatárig saját hatáskörben intézkedhet.
- 17.§ (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.  
(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.  
(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testületi ülésen tájékoztatni köteles a képviselő-testületet.
- 18.§ Az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- 19.§ Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:
- a) bérjellegű kifizetések,
  - b) készpénzelőleg,
  - c) postai kézbesítés,
  - d) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
  - e) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
  - f) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
  - g) reprezentáció,
  - h) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
  - i) utazási költségtérítés, bérlet,
  - j) természetes személy részére pénzbeli kártalanítás vagy kártérítés,
  - k) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása,
  - l) jogcímtől függetlenül 1.000.000 Ft összegig történő kifizetés.
- 20.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vella Ferenc Zsolt sk.  
polgármester

Wolf Viktória sk.  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésre került 2021. február 5. napján.

Wolf Viktória sk.  
jegyző