

## Vasmegyer Község Önkormányzata Képviselőtestületének 4/2014.(V.15.) rendelete

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013. (II. 20.) számú  
rendelet módosításáról

Vasmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§. (4) bekezdés b) és h) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1.§.

- (1) Az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013. (II. 20.) számú önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. §. a.) pontjában szereplő költségvetési bevételi főösszege 30.989.640 forinttal megemelkedik.
- (2) Az R. 2. §. b.) pontjában szereplő költségvetési kiadási főösszeg 30.989.640 forinttal megemelkedik.

### 2.§

- (1) Az R. 1. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 1. számú melléklet lép
- (2) . Az R.8. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 2. számú melléklet lép
- (3) Az R. 9. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 3. számú melléklet lép.
- (4) Az R. 10. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 4. számú melléklet lép.
- (5) Az R. 11. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 5. számú melléklet lép.
- (6) Az R. 12. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 6. számú melléklet lép.
- (7) Az R. 13. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 7. számú melléklet lép.
- (8) Az R. 14. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 8. számú melléklet lép
- (9) Az R. 15. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 9. számú melléklet lép.
- (10) Az R. 17. számú melléklete helyébe az e rendelettel megállapított 10. számú melléklet lép.

### **3.§**

Ez a rendelet 2014. május 15.napján lép hatályba.

**Vass Imre sk.**  
**polgármester**

**Dr. Hostyisószky István sk.**  
**jegyző**

## Általános indokolás

A rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013.(II.20.) számú önkormányzati rendelet alapján a 2013. október 01., és 2013. december 31. közötti időszakban az önkormányzatot megillető és az önkormányzat részére biztosított pótelőirányzatokat és támogatásokat építi be a költségvetés bevételi és kiadási oldalára.

## Részletes indokolás

A rendelet 1.§-a az önkormányzat költségvetése bevételi és kiadási főösszegének változásáról, valamint a működési hiány összegének csökkenéséről rendelkezik.

A rendelet 2. §. (1) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 1. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (2) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 8. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (3) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 9. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (4) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 10. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (5) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 11. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (6) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 12. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (7) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 13. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (8) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 14. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (9) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 15. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 2. §. (10) bekezdése az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelete 17. számú mellékletének módosítására vonatkozik.

A rendelet 3. §.-a hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

**VASMEGYER Önkormányzat**  
**2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevétel jogcím	2013. évi előirányzat	2013. 10.31. Módosított előirányzat	Előirányzat módosítás összege 2013.12.31.	2013. évi előirányzat 2013.12.31.
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)</b>	<b>41 450</b>	<b>41 450</b>	<b>5 584</b>	<b>47 034</b>
<b>2.</b>	<b>I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ... + 2.4.)</b>	<b>24 200</b>	<b>24 200</b>	<b>5 584</b>	<b>29 784</b>
2.1.	Helyi adók	23 400	23 400	5 584	28 984
2.2.	Illetékek				800
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	800	800		
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek				
<b>3.</b>	<b>I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)</b>	<b>15 250</b>	<b>15 250</b>		<b>15 250</b>
3.1.	Áru- és készletértékesítés				200
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	200	200		200
3.3.	Bérelti díj	200	200		
3.4.	Intézményi ellátási díjak	10 300	10 300		10 300
3.5.	Alkalmazottak térítése	1 200	1 200		1 200
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	3 350	3 350		3 350
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek				
3.8.	Egyéb működési célú bevétel				
<b>4.</b>	<b>II. Átengedett központi adók</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>		<b>2 000</b>
<b>5.</b>	<b>III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.8.)</b>	<b>95 392</b>	<b>148 193</b>	<b>22 932</b>	<b>171 125</b>
5.1.	Normatív hozzájárulások	95 392	140 587	9 160	149 747
5.2.	Felhasználási köztétellel járó normatív támogatás			2 236	9 842
5.3.	Központosított előirányzatok		7 606	7 000	7 000
5.4.	Kiegészítő támogatás				
5.5.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása				
5.6.	Címzett és céltámogatások				
5.7.	Vis maior támogatás			4 536	4 536
5.8.	Egyéb támogatás				
<b>6.</b>	<b>IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)</b>	<b>49 180</b>	<b>52 195</b>	<b>2 472</b>	<b>54 667</b>
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+... + 6.1.5.)	49 180	38 869	2 472	41 341
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	4 500	27 937	12 854	40 791
6.1.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz				
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz				
6.1.4.	EU támogatás				
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	44 680	10 932	-10 382	550
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+... + 6.2.5.)		13 326		13 326
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		850		850
6.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz				
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz		11 666		11 666
6.2.4.	EU támogatás				
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről		810		810
<b>7.</b>	<b>V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)</b>				
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
<b>8.</b>	<b>VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)</b>				
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)				
8.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása				
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				
<b>9.</b>	<b>VII. Előző évi költségvetési kiegészítés, visszatérülése</b>		<b>1 384</b>		<b>1 384</b>
<b>10.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)</b>	<b>186 022</b>	<b>243 222</b>	<b>30 990</b>	<b>274 212</b>
<b>11.</b>	<b>VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)</b>	<b>11 220</b>	<b>17 473</b>		<b>17 473</b>
11.1.	Híány belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+... +11.1.5.)	11 220	17 473		17 473
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	11 220	17 473		17 473
11.1.1.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
11.1.1.	Betéti visszavonásából származó bevétel				
11.1.1.	Értékpapír értékesítése				
11.1.1.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				
11.2.	Híány külső finanszírozásnak bevételei (11.2.1.+... +11.2.5.)				
11.2.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.	Értékpapírok kibocsátása				
11.2.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
<b>12.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>197 242</b>	<b>260 693</b>	<b>30 990</b>	<b>291 683</b>
<b>13.</b>	<b>IX. Független, átfutó, kiegészítő bevételek</b>				
<b>14.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>	<b>197 242</b>	<b>260 693</b>	<b>30 990</b>	<b>291 683</b>

**VASMEGYER Önkormányzat**  
**2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**  
**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2013. évi előirányzat	2013. 06.30. Módosított előirányzat	Előirányzat módosítás összege 2013.10.0.1	2013. évi előirányzat
1	2	3			3
<b>I.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>190 824</b>	<b>241 359</b>	<b>30 990</b>	<b>272 349</b>
1.1.	Személyi juttatások	43 160	62 211	15 165	77 376
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 767	16 907	3 499	20 406
1.3.	Dologi kiadások	48 207	61 271	4 538	65 809
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200	1 200		1 200
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	86 490	99 770	7 788	107 558
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások				
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	4 110	9 729	7 154	16 883
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül	76 948	84 609		84 609
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson	800	800	584	1 384
1.10.	- Tankerületnek átadott pénzeszköz	1 832	1 832		1 832
1.11.	- Kamatkiadások				
1.12.	- Pénzregelem nélküli kiadások	2 800	2 800		2 800
<b>2.</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.)</b>	<b>918</b>	<b>13 834</b>		<b>13 834</b>
2.1.	Beruházások		1 250		1 250
2.2.	Felújítások		11 666		11 666
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások		918		918
2.4.	a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson				
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson				
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai	918	918		918
2.7.	- Lakástámogatás				
2.8.	- Lakásépítés				
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló				
2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati				
<b>3.</b>	<b>III. Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>		<b>5 500</b>
3.1.	Általános tartalék	500	500		500
3.2.	Céltartalék	5 000	5 000		5 000
<b>4.</b>	<b>IV. Kölcsön nyújtása</b>				
<b>5.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)</b>	<b>197 242</b>	<b>260 693</b>	<b>30 990</b>	<b>291 683</b>
<b>6.</b>	<b>V. Finanszírozási kiadások (6.1.+6.2.)</b>				
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.)				
6.1.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
6.1.2.	Likviditási hitelek törlesztése				
6.1.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
6.1.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
6.1.5.	Kölcsön törlesztése				
6.1.6.	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
6.1.7.	Betét elhelyezése				
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.)				
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
6.2.2.	Hitelek törlesztése				
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
6.2.5.	Kölcsön törlesztése				
6.2.6.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.7.	Betét elhelyezése				
6.2.8.	Pénzügyi lízing tökérsz törlesztés kiadása				
<b>7.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>197 242</b>	<b>260 693</b>	<b>30 990</b>	<b>291 683</b>
<b>8.</b>	<b>VI. Független, átfutó, kiegészítő kiadások</b>				
<b>9.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)</b>	<b>197 242</b>	<b>260 693</b>	<b>30 990</b>	<b>291 683</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

Ezer forintban

Sor-szám	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)			
1		-11 220	-147 473	-17 473

## KÜLSŐ FORRÁS BEVONÁSÁVAL – HITEL, KÖLCSÖN - FINANSZÍROZHATÓ HIÁNY ÖSSZ

4. sz. táblázat

Ezer forintban

Ezer forintban

Sor-szám	2013. évi külső forrásból fedezhető működési hiány (2.1. melléklet 3. oszlop 27. sor)			
1.		#HIV!		
2.	2013. évi külső forrásból fedezhető felhalmozási hiány (2.2. melléklet 3. oszlop 30. sor)	#HIV!		
3.	2013. évi külső forrásból fedezhető összes hiány (1+2)	#HIV!		

## FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

5. sz. táblázat

Ezer forintban

Ezer forintban

Sor-szám	Finanszírozási műveletek egyenlege (1.1-1.2.) +/-			
1.		11 220	17 473	17 473
1.1.	Finanszírozási bevételek (1. melléklet 1. sz. táblázat 11. sor)	11 220	17 473	17 473
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú finanszírozási bevételek (2.1. melléklet 2. sz.)	#HIV!	0	#HIV!
1.1.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (2.2. melléklet 2. sz.)	#HIV!	0	#HIV!
1.2.	Finanszírozási kiadások (1. melléklet 2. sz. táblázat 6. sor)			
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú finanszírozási kiadások (2.1. melléklet 4. sz.)	#HIV!		#HIV!
1.2.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2.2. melléklet 4. sz.)	#HIV!		#HIV!

Kimutatás az előirányzatokról a 2013. évi Költségvetés módosításához

2013.10. 01- 2013.12.31-ig

Vasmegyer Község Önkormányzata

**I. BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK:**

**A/ ELŐIRÁNYZAT NÖVEKEDÉS:**

**Önkormányzatok elszámolásai:**

*Központi és központosított előirányzatok:* Közös Hivatalt érintő (Költségvetés tervezésekor támogatásértékű pénzeszközátvételnélként tervezve, ezért a pénzeszközátvételt csökkenteni szükséges ugyanezen összeggel):

-	Normatív lakásfenntartási támogatás:	2.189.160.-
-	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás:	4.211.616.-
-	Rendszeres szociális segély:	364.816.-
<b>Összesen:</b>		<b>6.765.592.-</b>
-	Szerkezetátalakítási tartalékból folyósított támogatás:	650.636.-
-	- ebből a beszámítás összege:	523.506.-
-	- ebből gyermekétkeztetés kieg. támogatás:	127.130.-
-	2013. évi bérkomp. a költségv. szerveknél foglalkoztatottak után:	328.942.-
-	- ebből: Mesevár Óvoda:	243.598.-
-	- ebből: Önkormányzat:	85.344.-
-	Természetbeni Gyermekvédelmi Erzsébet-utalvány:	1.879.200.-
-	2012. évről áthúzódó bérkomp. a költségv. szerveknél foglalkoztatottak után:	115.189.-
-	Nyári gyermekétkeztetés támogatás (pótlólagos összeg)	13.640.-
-	Szociális célú tűzifa támogatás:	3.500.628.-
-	Óvodaped. bértámogatás pótlólagos összeg.:	2.104.800.-
-	Települési folyékony hulladék ártalmatlanítás támogatása:	283.797.-
-	Működőképesség megőrzését szolgáló kieg. támogatás:	7.000.000.-
-	Óvodáztatási támogatás:	380.000.-
<b>Összesen:</b>		<b>16.256.832.-</b>

**Támogatásértékű pénzeszközátvétel:**

**Közhasznú foglalkoztatás egyéb:**

- Közhasznú munkavégzés támogatása: 14.040.708.-

**Család és nővédelmi egészségügyi gondozás:**

- OEP támogatás: 198.100.-

**Támogatásértékű pénzeszközátvétel összesen:** 14.238.808.-

**Közhatalmi bevételek:**

- Iparűzési adó bevétel: 5.584.000.-

**Közhatalmi bevételek összesen:** 5.584.000.-

**B/ BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT CSÖKKENTÉS:**

Támogatásértékű működési pénzeszközátvétel: - 11.765.592.-

Óvodaműködtetés támogatás: - 90.000.-

**BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN:** 30.989.640.-

## II. KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK:

### A/ ELŐIRÁNYZAT NÖVEKEDÉS:

#### Községgazdálkodás:

- Személyi juttatás (bérkompenzáció):	30.600.-
- Személyi juttatás (közfoglalk. és diákmunka):	3.500.000.-
- Szociális hozzájárulási adó:	953.262.-
- Dologi kiadás	3.748.506.-
<i>Beszámítás összege:</i>	<i>523.506.-</i>
<i>Működési támogatásból:</i>	<i>3.225.000.-</i>

**Szakfeladat összesen: 8.232.368.-**

#### Irányítás alá tartozó intézmények működési támogatása:

##### **Mesevár Óvoda költségvetésében jelentkező kiadásokra átvezetés:**

- Gyermekekétkeztetés dologi kiadás:	127.130.-
- 2013. évi bérkompenzáció:	358.787.-
- Óvodaped. bértámogatása:	2.104.800.-

**Mesevár Óvoda összesen: 2.590.717.-**

#### Család és nővédelmi egészségügyi gondozás:

- Személyi juttatások (bérkomp.):	215.700.-
- Szociális hozzájárulási adó	28.882.-
<b>Szakfeladat összesen:</b>	<b>244.582.-</b>

#### Közfoglalkoztatás (rövid):

- Közfoglalkoztatottak személyi juttatása:	473.516.-
- Szociális hozzájárulási adó:	78.586.-
<b>Szakfeladat összesen:</b>	<b>552.102.-</b>



**Közfoglalkoztatás:**

- Közfoglalkoztatottak személyi juttatása:	4.208.236.-
- Szociális hozzájárulási adó:	753.323.-
<b>Szakfeladat összesen:</b>	<b>4.961.559.-</b>

**Közfoglalkoztatás (Start):**

- Közfoglalkoztatottak személyi juttatása:	3.859.206.-
- Szociális hozzájárulási adó:	1.035.248.-
- Dologi kiadások:	1.300.000.-
<b>Szakfeladat összesen:</b>	<b>6.194.454.-</b>

**Közfoglalkoztatás (Téli):**

- Közfoglalkoztatottak személyi juttatása:	936.200.-
- Szociális hozzájárulási adó:	126.393.-
<b>Szakfeladat összesen:</b>	<b>1.062.593.-</b>

**Egyéb önkormányzati ellátások:**

- Óvodáztatási támogatás:	380.000.-
- Természetbeni gyermekvédelmi Erzsébet –utalvány:	1.879.200.-
- Szociális tűzifa támogatás:	3.500.628.-
- Szociális tűzifa támogatás (önerő része):	600.000.-
- Nyári gyermekétkeztetés:	13.640.-
- Folyékony hulladék ártalmatlanításának támogatása:	283.797.-
- Pénzeszközátadás (Egyház), tanulmányi támogatások:	584.000.-
<b>Szakfeladat összesen:</b>	<b>7.241.265.-</b>

**B/ KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT CSÖKKENTÉS:**

Óvodaműködtetés támogatás:	- 90.000.-
----------------------------	------------

**KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN:** **30.989.640.-**