

**Kovácsvágás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
8/2017. (IX.14.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.14.) önkormányzati  
rendelet módosításáról**

Kovácsvágás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 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.§**

Kovácsvágás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2017.évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II.09.) önkormányzati rendeletének ( a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését:

<b>272 258 396 Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
<b>297 429 332 Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
<b>-25 170 936 Ft</b>	<b>Költségvetési egyenleggel</b>
<b>-25 170 936 Ft</b>	<b>- ebből működési hiány</b>
<b>- Ft</b>	<b>felhalmozási</b>


állapítja meg.

**2.§**


A Rendelet 1.1., 2.1., 2.2. mellékletei helyébe e rendelet 1.1., 2.1., 2.2. mellékletei lépnek, a 9.1. melléklete helyébe e rendelet 3.1 melléklete lép.

**3.§**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Sándor Endre  
polgármester



  
Szilágyi Gábor  
jegyző

A rendelet kihirdetésre került 2017. szeptember 15-én.



  
Szilágyi Gábor  
jegyző

**Kovácsvágás Községi Önkormányzat**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

1.1. melléklet

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2017. VIII 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>62 484 897</b>	<b>66 615 677</b>	<b>29 504 274</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 867 611	15 867 611	11 109 976
1.2.	Önkormányzatok egy-egy köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 246 350	21 246 350	14 447 518
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	816 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	25 170 936	28 301 716	3 130 780
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>		<b>157 600 580</b>	<b>156 798 580</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		157 600 580	156 798 580
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>10 441 000</b>	<b>22 159 717</b>	<b>11 718 717</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		11 718 717	11 718 717
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	10 441 000	10 441 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>2 580 000</b>	<b>2 601 000</b>	<b>1 256 693</b>
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	2 200 000	2 200 000	948 759
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	380 000	380 000	286 338
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		21 000	21 596
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)</b>	<b>700 000</b>	<b>701 000</b>	<b>1 013 922</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		1 000	410
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	700 000	700 000	1 013 512
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részecsedések értékesítése			
6.5.	Részecsedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000	500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>10 196 490</b>	<b>10 196 490</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		10 196 490	10 196 490
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>76 205 897</b>	<b>260 374 464</b>	<b>210 988 676</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>8 556 200</b>	<b>8 556 200</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 556 200	8 556 200	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>26 232 143</b>	<b>28 498 668</b>	<b>28 498 668</b>
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	26 232 143	28 498 668	28 498 668
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele			

**Kovácsvágás Községi Önkormányzat**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÉRLEGE**

1.1. melléklet

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2017. VIII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>88 275 110</b>	<b>230 599 681</b>	<b>136 239 710</b>
1.1.	Személyi juttatások	32 319 860	140 428 396	98 641 614
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 402 800	22 263 987	12 097 105
1.3.	Dologi kiadások	13 438 490	33 946 233	19 283 582
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 800 000	11 994 025	2 088 025
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 313 960	18 967 040	4 129 384
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 329 000	1 329 000
1.7.	- Törvényi előírás alapján alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	14 113 960	14 113 960	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 200 000	3 524 080	2 300 384
1.18.	Tartalékok	3 000 000	3 000 000	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 000 000	2 000 000	
1.20.	- Céltartalék	1 000 000	1 000 000	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>22 719 130</b>	<b>65 337 093</b>	<b>51 117 157</b>
2.1.	Beruházások	14 162 930	28 693 592	20 241 745
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		28 087 001	28 023 352
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	8 556 200	8 556 200	2 852 060
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	8 556 200	8 556 200	2 852 060
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>110 994 240</b>	<b>295 936 774</b>	<b>187 356 867</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>		<b>1 492 558</b>	<b>1 492 558</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1 492 558	1 492 558
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>			
<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>		<b>1 492 558</b>	<b>1 492 558</b>
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>110 994 240</b>	<b>297 429 332</b>	<b>188 849 425</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-34 788 343	-35 562 310	23 631 809
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	34 788 343	35 562 310	27 006 110

**Kovácsvágás Községi Önkormányzat**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

*1.1. melléklet*

<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>			
<b>16.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>34 788 343</b>	<b>37 054 868</b>	<b>28 498 668</b>
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>110 994 240</b>	<b>297 429 332</b>	<b>239 487 344</b>

**Kovácsvágás Községi Önkormányzat**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2017. VIII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>62 484 897</b>	<b>66 615 677</b>	<b>29 504 274</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 867 611	15 867 611	11 109 976
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 246 350	21 246 350	14 447 518
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	816 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	25 170 936	28 301 716	3 130 780
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>		<b>157 600 580</b>	<b>156 798 580</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		157 600 580	156 798 580
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>10 441 000</b>	<b>22 159 717</b>	<b>11 718 717</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		11 718 717	11 718 717
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	10 441 000	10 441 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>2 580 000</b>	<b>2 601 000</b>	<b>1 256 693</b>
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	2 200 000	2 200 000	948 759
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	380 000	380 000	286 338
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		21 000	21 596
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)</b>	<b>700 000</b>	<b>701 000</b>	<b>1 013 922</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		1 000	410
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	700 000	700 000	1 013 512
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>		<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000	500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>10 196 490</b>	<b>10 196 490</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		10 196 490	10 196 490
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>	<b>76 205 897</b>	<b>260 374 464</b>	<b>210 988 676</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>8 556 200</b>	<b>8 556 200</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	8 556 200	8 556 200	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>26 232 143</b>	<b>28 498 668</b>	<b>28 498 668</b>
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	26 232 143	28 498 668	28 498 668
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

**Kovácsvágás Községi Önkormányzat**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>34 788 343</b>	<b>37 054 868</b>	<b>28 498 668</b>
18.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>110 994 240</b>	<b>297 429 332</b>	<b>239 487 344</b>

**Kovácsvágás Községi Önkormányzat  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS  
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

1.2. melléklet

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2017. VIII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>88 275 110</b>	<b>230 599 681</b>	<b>136 239 710</b>
1.1.	Személyi juttatások	32 319 860	140 428 396	92 641 614
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 402 800	22 263 907	12 097 105
1.3.	Dologi kiadások	10 438 490	33 946 233	19 283 522
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 800 000	11 994 025	2 089 025
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 313 960	18 967 040	4 129 384
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 329 000	1 329 000
1.7.	- Törvényi előírásokon alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	14 113 960	14 113 960	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 200 000	3 524 080	2 800 384
1.18.	Tartalékok	3 000 000	3 000 000	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 000 000	2 000 000	
1.20.	- Cégtartalék	1 000 000	1 000 000	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>22 719 130</b>	<b>65 337 093</b>	<b>51 117 157</b>
2.1.	Beruházások	14 162 930	28 693 892	20 241 745
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		28 087 001	28 023 352
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	8 556 200	8 556 200	2 852 060
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	8 556 200	8 556 200	2 852 060
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>110 994 240</b>	<b>295 936 774</b>	<b>187 356 867</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		1 492 558	1 492 558
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1 492 558	1 492 558
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>			
<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>		<b>1 492 558</b>	<b>1 492 558</b>
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>110 994 240</b>	<b>297 429 332</b>	<b>188 849 425</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, <b>többlet</b> ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-34 788 343	-35 562 310	23 631 809
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	34 788 343	35 562 310	27 006 110

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				
	Megnevezés	C	D	E	Megnevezés	F	G	H	I
		2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. VIII. 31. teljesítés		2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. VIII. 31. teljesítés	
A									
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	62 484 897	66 615 677	29 504 274	Személyi juttatások	32 319 860	140 428 396	98 641 614	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		157 600 500	156 798 580	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 402 800	22 263 957	12 097 105	
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	18 438 490	33 946 233	19 283 582	
4.	Közhatalmi bevételek	2 530 000	2 601 000	1 256 693	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 800 000	11 994 025	2 088 025	
5.	Működési bevételek	700 000	701 000	1 013 922	Egyéb működési célú kiadások	15 313 960	18 967 040	4 129 384	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		500 000	500 000	Tartalékok	3 000 000	3 000 000		
7.	6-ból EU-s támogatás (közvetlen)								
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>65 764 897</b>	<b>228 018 257</b>	<b>189 073 469</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>88 275 110</b>	<b>230 599 681</b>	<b>136 239 710</b>	
14.	Hiany belső finanszírozásnak bevételai (15.+...+18.)	22 510 213	4 073 982	4 073 982	Értékpapír vásárlása, visszaigazítása				
15.	Költségvetési irányelvny igénybevétele	22 510 213	4 073 982	4 073 982	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavásárlásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Közföldön törlesztése				
19.	Hiany külső finanszírozásnak bevételai (20.+...+21.)				Forgalmi célú belülről, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek költsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött befelként elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételai				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
22.	Változóbevételek				Változókiadások				
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Finanszírozási kiadások ÁH. Belül megelőlegek visszafiz.		1 492 558	1 492 558	
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	22 510 213	4 073 982	4 073 982	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)		1 492 558	1 492 558	
25.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>88 275 110</b>	<b>232 092 239</b>	<b>193 147 451</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>88 275 110</b>	<b>232 092 239</b>	<b>137 732 268</b>	
26.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>22 510 213</b>	<b>2 581 424</b>	-	<b>Költségvetési többlet:</b>	-	-	<b>52 833 759</b>	
27.	<b>Bruttó hiány:</b>	-	-	-	<b>Bruttó többlet:</b>	-	-	<b>55 415 183</b>	



## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2017. VIII. 31. teljesítés
	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. VIII. 31. teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. VIII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről		11 718 717	11 718 717	Beruházások	14 167 930	28 093 892	20 241 745	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások		28 087 001	28 023 352	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	10 441 000	10 441 000		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (körvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	8 556 200	8 556 200	2 852 060	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		10 196 490	10 196 490					
7.									
8.									
9.									
10.									
11.					Tartalékok				
12.	<b>Kötségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>10 441 000</b>	<b>32 356 207</b>	<b>21 915 207</b>		<b>22 719 130</b>	<b>65 337 093</b>	<b>51 117 157</b>	
13.	<i>Helyi költségvetés bevételei (14.+...+18)</i>	3 721 930	24 424 686	24 424 686	Kütségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)				
14.	Kötségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	3 721 930	24 424 686	24 424 686	Hitelek törlesztése				
16.	Beélt visszavonásból származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Külső törlesztése				
19.	<i>Helyi költségvetés finanszírozásának bevételei (20.+...+24)</i>	8 556 200	8 556 200		Bevételi célú beltről, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök felvétele	8 556 200	8 556 200		Beit elhelyezése				
21.	Likviditási célú hitelek kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
22.	Rövid lejáratú hitelek kölcsönök felvétele								
23.	Értékpapírok kibocsátása								
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>12 278 130</b>	<b>32 980 886</b>	<b>24 424 686</b>					
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>22 719 130</b>	<b>65 337 093</b>	<b>46 339 893</b>	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
27.	<b>Kötségvetési hiány:</b>	<b>12 278 130</b>	<b>32 980 886</b>	<b>29 201 950</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>22 719 130</b>	<b>65 337 093</b>	<b>51 117 157</b>	
28.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 777 264</b>	<b>Kötségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
					<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	



