**Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének   
  
1/2022. (II. 26.) önkormányzati rendelete**

**a 2022. évi költségvetésről**

Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva; az 5. § (5) bekezdése tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontjában és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 84. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva; a 6. § tekintetében a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 132. § (4) bekezdés g) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Salföld Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat).

**2. §**

Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés bevételi főösszegét 94.638.752 forintban, kiadási főösszegét 94.638.752 forintban állapítja meg.

**3. §**

(1) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

*a)* személyi juttatás 16.913.732 Ft

*b)* munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.207.025 Ft

*c)* dologi kiadások 13.640.500 Ft

*d)* ellátottak pénzbeli juttatásai 1.000.000 Ft

*e)* egyéb működési célú kiadások 14.150.124 Ft, ebből tartalék: 11.910.716 Ft

*f)* beruházások 3.524.960 Ft

*g)* felújítások 43.432.464 Ft

*h)* egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft

*i)* finanszírozási kiadások 658.947 Ft

(2) A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

*a)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 21.626.618 Ft

*b)* közhatalmi bevételek 5.550.000 Ft

*c)* működési bevételek 1.425.000 Ft

*d)* működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft

*e)* felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft

*f)* felhalmozási bevételek 19.500.000 Ft

*g)* felhalmozási célú átvett pénzeszközök 100.000 Ft

*h)* finanszírozási bevételek 46.437.134 Ft

ebből költségvetési pénzmaradvány: 45.778.187 Ft.

(3) Az engedélyezett létszámkeret 2,5 fő, melyből 1 fő közalkalmazott, 1 fő főállású polgármester, 0,5 fő közművelődés szervező, 0 fő közfoglalkoztatásban résztvevő.

**4. §**

Az Önkormányzat tekintetében:

*a)* a megállapított bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az az 1. melléklet*;*

*b)* a megállapított bevételi főösszeg és annak jogcím-csoportonkénti részletezését a a 2. melléklet és a 3. melléklet;

*c)* az önkormányzat bevételeinek feladatonkénti bontását a 4. melléklet

*d)* a megállapított kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet;

*e)* az önkormányzat kiadásainak feladatonkénti bontását a 6. melléklet

*f)* a felújítási, beruházási kiadásokat célonkénti bontásban a 7. melléklet;

*g)* a működési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet;

*h)* a felhalmozási bevételek és kiadások alakulását a 9. melléklet

tartalmazza**.**

**5. §**

(1) Az Önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, melyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, projektet nem tervez.

(3) A költségvetés általános tartalékából a működéssel kapcsolatban felmerülő kiadások fedezetére 11.021.716 Ft áll rendelkezésre.

(4) Az Önkormányzat pénzforgalmi számlájához kapcsolódóan hitel felvételét nem tervezi.

(5) A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatalnál az illetménykiegészítés mértéke 20%.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat alkalmazásában állók részére munkába járás költségtérítése címen biztosítja a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott 15,-Ft/km összeget.

(7) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.

(8) A Polgármester a fejlesztési kiadások jelen rendeletben meghatározott összegét nem lépheti túl. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor a megmaradt előirányzat összegével a Képviselő-testület rendelkezik.

(9) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján a Polgármester a költségvetés főösszegén belül a pénzeszközök és feladatok között szükségszerűen 200.000 Ft-ig jogosult átcsoportosítani.

**6. §**

Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének az egyes szociális ellátások szabályozásáról szóló 5/2021. (VI.12.) önkormányzati rendelete

*a)* 7. § (1) bekezdésében szabályozott ellátás esetében a települési támogatás összege: óvodás gyerekeknél 20.000 Ft/fő, általános iskolásoknál 30.000 Ft/fő, középiskolás gyermek esetén 40.000 Ft/fő;

*b)* 8. §-a szerinti helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége: 300.000 Ft;

*c)* 9. § (1) bekezdés a)-b) pontjában szabályozott ellátás esetében a települési támogatás összege: 35.000 Ft/fő.

**7. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fábián Gusztáv dr. Szabó Tímea

polgármester címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetésének napja:

2022. február 26.

dr. Szabó Tímea

címzetes főjegyző

*1. melléklet*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2022. évi költségvetés összevont mérlege | |  |
|  |  |  |
| Megnevezés | | Eredeti előirányzat adatok( Ft) |
|
| Működési bevételek összesen: | | 28 601 618 |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 21 626 618 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 5 550 000 |
| B4 | Működési bevételek | 1 425 000 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 |
| Felhalmozási bevételek összesen: | | 19 600 000 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 19 500 000 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 100 000 |
|  |  |  |
| Finanszírozási bevételek | | 46 437 134 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 46 437 134 |
| BEVÉTELEK összesen: | | 94 638 752 |
| Működési kiadások összesen: | | 47 911 381 |
| K1 | Személyi juttatás | 16 913 732 |
| K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 207 025 |
| K3 | Dologi kiadások | 13 640 500 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 14 150 124 |
| Felhalmozási kiadások összesen: | | 46 068 424 |
| K6 | Beruházások | 3 524 960 |
| K7 | Felújítások | 42 543 464 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
|  |  |  |
| Finanszírozási kiadások | | 658 947 |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 658 947 |
| KIADÁSOK összesen: | | 94 638 752 |

*2. melléklet*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 2022. évi költségvetés bevételei |  | |  |
|  |  |  |  | kiemelt előirányzatonként |  | |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| Kiemelt előirányzatonként | | | | | |  | eredeti előirányzat |
|  |  |  |  |  |  | | Ft |
| 081071 Üdülői szálláshely szolgáltatás és étkeztetés | | | | | | | 1 000 000 |
| B2 |  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | 0 |
|  | B25 | Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | | | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| B4 |  | Működési bevételek | | | |  | 1 000 000 |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | |  | 1 000 000 |
|  |  | B404 | Tulajdonosi bevételek | | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 013320 Köztemető fenntartás és -működtetés | | | | | | | 90 000 |
| B4 |  | Működési bevételek | | | |  | 90 000 |
|  |  | B404 | Tulajdonosi bevételek | | |  | 0 |
|  |  | B402 | szolgáltatások ellenértéke | | | | 90 000 |
| 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | | | | | | | 0 |
| B7 |  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | | 0 |
|  | B75 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | | 0 |
|  |  |  |  | Háztartásoktól |  | | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | | | | | | 1 fő | 0 |
| B2 |  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | |  | 0 |
|  | B25 | Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | | | |  | 0 |
|  |  |  |  | elkülönített állami pénzalapok |  | | 0 |
| B5 |  | Felhalmozási bevételek | | | | | 0 |
|  | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | | | | | | 1 fő | 335 000 |
| B1 |  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | 300 000 |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | | | | 300 000 |
|  |  |  |  | Révfülöpről |  | | 300 000 |
|  |  |  |  | Badacsonytomajról |  | | 0 |
|  |  |  |  | Kékkútról |  | | 0 |
| B4 |  | Működési bevételek | | | |  | 35 000 |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | 30 000 |
|  |  | B408 | Kamatbevételek | | | | 2 000 |
|  |  | B411 | Egyéb működési bevételek | | | | 3 000 |
| B5 |  | Felhalmozási bevételek | | | |  | 0 |
|  | B51 |  | Immateriális javak értékesítése | | |  | 0 |
|  | B52 |  | Ingatlanok értékesítése | | |  | 0 |
|  | B53 |  | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | 0 |
| B6 |  | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | 0 |
|  | B63 |  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | | | 0 |
|  |  |  |  | Államháztartáson kívülről kapott bevétel |  | | 0 |
| B7 |  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | |  |
|  | B73 |  | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | 0 |
|  |  |  |  | Háztartásoktól |  | | 0 |
| B8 |  | Finanszírozási bevételek | | | | | 0 |
|  |  | B811 |  | Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól |  | | 0 |
|  |  |  |  |  |  | | 0 |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | | | | | | | 45 778 187 |
| B8 |  | Finanszírozási bevételek | | | |  | 45 778 187 |
|  | B81 |  | Belföldi finanszírozás bevételei | | |  | 45 778 187 |
|  |  | B813 | Maradvány igénybevétele | | |  | 45 778 187 |
|  |  | B8131 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | |  | 45 778 187 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről | | | | | | | 5 550 000 |
| B3 |  | Közhatalmi bevételek | | | |  | 5 550 000 |
|  | B34 |  | Vagyoni típusú adók | | |  | 4 150 000 |
|  |  |  |  | Építményadó |  | | 3 500 000 |
|  |  |  |  | Épület után fizetett idegenforgalmi adó |  | | 0 |
|  |  |  |  | Telekadó |  | | 650 000 |
|  | B35 |  | Termékek és szolgáltatások adói | | | | 1 370 000 |
|  |  | B351 | Értékesítés és forgalmi adók | | |  | 1 200 000 |
|  |  |  |  | Iparűzési adó |  | | 1 200 000 |
|  |  | B354 | Gépjárműadók | | | | 0 |
|  |  |  |  | Helyi önkormányzatot megillető rész |  | | 0 |
|  |  | B355 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | | 170 000 |
|  |  |  |  | Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó |  | | 170 000 |
|  | B36 |  | Egyéb közhatalmi bevételek | | | | 30 000 |
|  |  |  |  | Késedelmi pótlék |  | |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | | | | | | | 20 100 000 |
| B1 |  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | 200 000 |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | | | | 200 000 |
|  |  |  |  | fejezeti kezelésű EU-s programok |  | | 200 000 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| B4 |  | Működési bevételek | | | | | 300 000 |
|  |  | B401 | Készletértékesítés | | |  | 0 |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | |  | 300 000 |
|  |  | B404 | Tulajdonosi bevételek | | |  | 0 |
|  |  | B411 | Egyéb működési bevételek | | |  | 0 |
| B5 |  | Felhalmozási bevételek | | | |  | 19 500 000 |
|  | B52 |  | Ingatlanok értékesítése | | |  | 19 500 000 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| B6 |  | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |  | 0 |
|  | B63 |  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | |  | 0 |
|  |  |  |  | Államháztartáson kívülről kapott bevétel |  | | 0 |
| B7 |  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |  | 100 000 |
|  | B75 |  | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | |  | 0 |
|  |  |  |  | Háztartásoktól |  | | 100 000 |
| 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | | | | | |  | 21 126 618 |
| B1 |  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | | |  | 21 126 618 |
|  | B11 |  | Önkormányzatok működési támogatása | | |  | 21 126 618 |
|  |  | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | |  | 7 659 597 |
|  |  |  |  | általános béremelésekhez kiegészítő támogatás |  | | 658 090 |
|  |  | B113 | Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása | | |  | 1 953 476 |
|  |  | B113 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | |  | 4 590 600 |
|  |  |  |  | Falugondnoki szolgáltatás összesen |  | |  |
|  |  |  |  | falugondnoki szolgáltatás kiegészítő támogatása |  | | 551 700 |
|  |  | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | |  | 2 270 000 |
|  |  |  |  | Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása |  | |  |
|  |  | B115 | Működési célú központosított előirányzatok | | |  | 3 443 155 |
|  |  |  |  | polgármester illetménye kiegészítő támogatás |  | | 3 443 155 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | Tűzifa támogatás |  | | 0 |
|  |  |  |  | Lakossági víz- és csatorna pályázat |  | | 0 |
|  |  | B116 | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása | | |  | 0 |
|  | B12 |  | Elvonások és befizetések bevételei | | |  | 0 |
|  |  |  |  | Beszámoló alapján kapott bevétel |  | | 0 |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | | |  | 0 |
|  |  |  |  | Központi, irányító szervi támogatás |  | | 0 |
| B2 |  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | |  | 0 |
|  | B21 |  | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | |  | 0 |
|  |  |  |  | Adósságkonszolidációban nem részesült települések támogatása |  | |  |
| 018020 Központi költségvetési befizetések | | | | | | | 658 947 |
| B8 |  | Finanszírozási bevételek | | | | | 658 947 |
|  |  | B814 |  | Államháztartáson belüli megelőlegezések |  | | 658 947 |
|  |  |  |  |  |  | | 0 |
| 052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése | | | | | | | 0 |
| B7 |  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | |  | 0 |
|  | B75 |  | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | |  | 0 |
|  |  |  |  | Háztartásoktól |  | | 0 |
|  |  |  |  | Pályázati támogatás |  | | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | | | | | | 0 fő | 0 |
| B1 |  | Működési célú átvett pénzeszközök | | | |  | 0 |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | |  | 0 |
|  |  |  |  | Államháztartáson kívülről kapott bevétel |  | | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | | | | | | | 0 |
| B1 |  | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | 0 |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | | | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk | | | | | | | 0 |
| B1 |  | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | 0 |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | | | 0 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| B2 |  | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | 0 |
|  | B25 |  | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | |  | 0 |
|  |  |  |  | egyéb fejezeti előirányzatoktól átvett |  | |  |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | | | | | 2 fő | 94 638 752 |

*3. melléklet*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 2022. évi költségvetés bevételei jogcímenként | |  |  | |
|  |  |  |  |  | |  | Eredeti előirányzat (Ft) | |
|  |  |  |  | Megnevezés | |  |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | | 21 626 618 |
|  | B11 |  | Önkormányzatok működési támogatása | |  | | 21 126 618 |
|  | B12 |  | Elvonások és befizetések bevételei | |  | | 0 |
|  | B16 |  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | |  | | 500 000 |
| B2 |  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | |  | | 0 |
|  | B21 |  | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | |  | | 0 |
|  | B25 | Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | | |  | | 0 |
| B3 |  | Közhatalmi bevételek | | |  | | 5 550 000 |
|  | B34 |  | Vagyoni típusú adók | |  | | 4 150 000 |
|  | B35 |  | Termékek és szolgáltatások adói | |  | | 1 370 000 |
|  | B36 |  | Egyéb közhatalmi bevételek | |  | | 30 000 |
| B4 |  | Működési bevételek | | |  | | 1 425 000 |
|  |  | B401 | Készletértékesítés | |  | | 0 |
|  |  | B402 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | 1 420 000 |
|  |  | B403 | Közvetített szolgáltatások bevétele | |  | | 0 |
|  |  | B404 | Tulajdonosi bevételek | |  | | 0 |
|  |  | B408 | Kamatbevételek | |  | | 2 000 |
|  |  | B411 | Egyéb működési bevételek | |  | | 3 000 |
| B5 |  | Felhalmozási bevételek | | |  | | 19 500 000 |
|  | B51 |  | Immateriális javak értékesítése | |  | | 0 |
|  | B52 |  | Ingatlanok értékesítése | |  | | 19 500 000 |
|  | B53 |  | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | |  | | 0 |
| B6 |  | Működési célú átvett pénzeszközök | | |  | | 0 |
|  | B63 |  | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | |  | | 0 |
| B7 |  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | |  | | 100 000 |
|  | B75 |  | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | |  | | 100 000 |
| B8 |  | Finanszírozási bevételek | | |  | | 46 437 134 |
|  | B81 |  | Belföldi finanszírozás bevételei | |  | | 46 437 134 |
|  |  |  |  |  | |  |  | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | | | | | | 94 638 752 |

*4. melléklet*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022. évi BEVÉTELEK feladatonkénti bontása | | | | |
|  |  |  |  |  |
| Előirányzatok adatok ezer Ft-ban | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | államigazgatási  feladatok | Összesen: |
|  |  |  |  |  |
| 081071 Üdülői szálláshely szolgáltatás és étkeztetés | 1 000 000 | 0 | 0 | 1 000 000 |
| 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási  tevékenysége | 335 000 | 0 | 0 | 335 000 |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | 45 778 187 | 0 | 0 | 45 778 187 |
| 011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 20 100 000 | 0 | 0 | 20 100 000 |
| 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | 21 126 618 | 0 | 0 | 21 126 618 |
| 052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 062020 Településfejlesztési projektek és megvalósításuk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 013320 Köztemető fenntartás és -működtetés | 90 000 | 0 | 0 | 90 000 |
| 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 018020 Központi költségvetési befizetések | 658 947 | 0 | 0 | 658 947 |
| 900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről | 5 550 000 | 0 | 0 | 5 550 000 |
| Összesen: | 94 638 752 | 0 | 0 | 94 638 752 |

*5. melléklet*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022. évi költségvetés kiadási | | | | | |  |
| kiemelt előirányzatonként | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Kiemelt előirányzatonként | | | | | Létszám | Eredeti előirányzat ( Ft) |
| Ft |
| 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége 1 fő | | | | | | 24 669 896 |
| K1 | | Személyi juttatások | | |  | 9 786 000 |
|  | K12 |  | Külső személyi juttatások | |  | 9 786 000 |
|  |  | K121 | tiszteletdíjak és költségtérítések | |  | 9 786 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | |  | 1 272 180 |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó | |  | 1 272 180 |
|  |  |  | EHO | |  | 0 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja | |  | 0 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 1 601 000 |
|  | K31 | Készletbeszerzés | | |  | 100 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 100 000 |
|  | K32 | | Kommunikációs szolgáltatások | |  | 320 000 |
|  |  | K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | |  | 300 000 |
|  |  |  |  | honlap karbantartás, internet díja |  |  |
|  |  | K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | |  | 20 000 |
|  |  |  |  | Telefondíj |  | 20 000 |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 1 004 000 |
|  |  | K335 | Közvetített szolgálatatások | |  | 4 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 1 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | K34 | | Kiküldetések, reklám és propagandakiadások | |  | 20 000 |
|  |  | K341 | Kiküldetés kiadásai | |  | 20 000 |
|  |  |  |  | Belföldi kiküldetés |  | 20 000 |
|  |  | K342 | Reklám és propaganda kiadások | |  | 0 |
|  |  |  |  | Reklámkiadások |  |  |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 157 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 150 000 |
|  |  | K353 | Államháztartáson belüli kamatkiadások | |  | 0 |
|  |  | K355 | Egyéb dologi kiadás | |  | 7 000 |
|  |  |  | Kerekítési különbözet, adók, díjak | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K5 | | Egyéb működési célú kiadások | | |  | 12 010 716 |
|  |  | K502 | Elvonások és befizetések | |  | 0 |
|  |  |  |  | Beszámoló alapján történő befizetési kötelezettség |  | 0 |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | |  | 100 000 |
|  |  |  |  | Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek |  | 100 000 |
|  |  | K513 | Tartalékok | |  | 11 910 716 |
| K7 | | Felújítások | | |  | 0 |
|  | K71 |  | Ingatlanok felújítása | |  | 0 |
|  | K74 |  | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | | | | |  | 6 939 500 |
| K1 | | Személyi juttatások | | |  | 650 000 |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | |  | 650 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | K12 |  | Külső személyi juttatások | |  | 0 |
|  |  | K122 | megbízási díj | |  | 0 |
|  |  | K123 | Egyéb külső személyi juttatások | |  |  |
|  |  |  |  | Egyszerűsített foglalkoztatás alá tartozó munkavállaló |  |  |
| K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | |  | 84 500 |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó | |  | 84 500 |
|  |  | K211 | Egyszerűsített foglalkoztatottak juttatásai és közterhei | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 4 300 000 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 1 000 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 1 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 2 600 000 |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak | |  | 600 000 |
|  |  | K333 | Bérleti és lízingdíjak | |  | 0 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | |  | 100 000 |
|  |  | K335 | Közvetített szolgáltatások | |  | 0 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 1 900 000 |
|  |  | K337 |  | Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. |  | 1 500 000 |
|  |  | K337 |  | Díjak, egyéb befizetések (biztosítás) |  | 400 000 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 700 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 700 000 |
|  |  | K355 | Egyéb dologi kiadás | |  | 0 |
|  |  |  | Adók, díjak | |  | 0 |
| K5 | | Egyéb működési célú kiadások | | |  | 0 |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | |  | 0 |
|  |  |  |  | Lakossági víz- és csatorna támogatás átadása |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K6 | | Beruházások | | |  | 635 000 |
|  | K61 |  | Immateriális javak beszerzése | |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 0 |
|  | K62 |  | Ingatlanok beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K63 |  | Informatikai eszközök beszerzése | |  |  |
|  | K64 |  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (utánfutó) | |  | 500 000 |
|  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 135 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K7 | | Felújítások | | |  | 1 270 000 |
|  | K71 |  | Ingatlanok felújítása | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  | 1 000 000 |
|  | K74 |  | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 270 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 031060 Bűnmegelőzés | | | | |  | 50 000 |
| K5 | | Egyéb működési célú kiadások | | |  | 50 000 |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | |  | 50 000 |
|  |  |  |  | Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek |  | 50 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 032020 Tűz- és Katasztrófavédelmi tevékenységek | | | | |  | 50 000 |
| K5 | | Egyéb működési célú kiadások | | |  | 50 000 |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | |  | 50 000 |
|  |  |  |  | Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek |  | 50 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése | | | | |  | 127 000 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 127 000 |
|  | K31 |  | Készletbeszerzés | |  | 100 000 |
|  |  | K312 |  | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 100 000 |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 0 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 0 |
|  |  |  |  | Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. |  | 0 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 27 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 27 000 |
| K6 | | Beruházások | | |  | 0 |
|  | K61 |  | Immateriális javak beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K62 |  | Ingatlanok beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K63 |  | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K64 |  | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 013320 Köztemető-fenntartás és működtetés | | | | |  | 500 000 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 500 000 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 70 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 70 000 |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 330 000 |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak | |  | 20 000 |
|  |  | K334 |  | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások |  | 60 000 |
|  |  | K3379 |  | Más, egyéb szolgáltatások |  | 250 000 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 100 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 100 000 |
| K6 | | Beruházások | | |  | 0 |
|  | K62 |  | Ingatlanok beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 081071 Üdülői szálláshely szolgáltatás és étkeztetés | | | | |  | 317 000 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 317 000 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 250 000 |
|  |  | K312 | Egyéb anyagbeszerzés | |  | 250 000 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 67 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 67 000 |
| K7 | | Felújítások | | |  | 0 |
|  | K71 |  | Ingatlanok felújítása | |  | 0 |
|  | K74 |  | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 064010 Közvilágítás | | | | |  | 635 000 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 635 000 |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 635 000 |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak | |  | 500 000 |
|  |  |  |  | Villamosenergia |  |  |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 135 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 135 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 072111 Háziorvosi alapellátás | | | | |  | 2 861 964 |
| K1 | | Személyi juttatások | | |  | 138 732 |
|  |  | K122 | megbízási díj | |  | 138 732 |
| K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | |  | 16 232 |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó | |  | 16 232 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 167 000 |
|  |  |  |  |  |  | 50 000 |
|  |  | K312 |  | Egyéb anyagbeszerzés |  | 50 000 |
|  |  | K322 |  | Kommunikációs szolgáltatások |  | 52 000 |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 30 000 |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak | |  | 20 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | |  | 10 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 0 |
|  |  |  |  | Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. |  | 0 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 35 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 35 000 |
| K5 | | Egyéb működési célú kiadások | | |  | 0 |
|  |  | K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | |  | 0 |
|  |  |  |  | Működési célú pénzeszköz átadás nem önkormányzati t. vállalatnak |  | 0 |
| K7 | | Felújítások | | |  | 2 540 000 |
|  | K71 |  | Ingatlanok felújítása | |  | 2 000 000 |
|  | K74 |  | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 540 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | | | | | 1 fő | 10 008 770 |
| K1 | | Személyi juttatások | | |  | 4 479 000 |
|  | K11 |  | Foglalkoztatottak személyi juttatása | |  | 4 479 000 |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | |  | 3 996 000 |
|  |  | K1103 | jutalom | |  | 333 000 |
|  |  | K1107 | Béren kívüli juttatások | |  | 0 |
|  |  |  | Cafeteria | |  | 150 000 |
|  |  | K1113 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | |  | 0 |
| K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | |  | 604 770 |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó | |  | 582 270 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja | |  | 22 500 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 2 425 000 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 1 000 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 1 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 900 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | |  | 200 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 700 000 |
|  |  |  |  | Díjak, egyéb befizetések (biztosítás) |  | 200 000 |
|  |  |  |  | Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. |  | 500 000 |
|  | K34 | | Kiküldetések, reklám és propagandakiadások | |  | 15 000 |
|  |  | K341 | Kiküldetés kiadásai | |  | 15 000 |
|  |  |  |  | Belföldi kiküldetés |  | 15 000 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 510 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 510 000 |
|  |  | K355 | Egyéb dologi kiadás | |  | 0 |
|  |  |  | Adók, díjak | |  | 0 |
| K6 | | Beruházások | | |  | 2 500 000 |
|  | K62 |  | Ingatlan beszerzés, létesítés (kocsi beálló féltető) | |  | 2 500 000 |
|  | K63 |  | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások | | | | |  | 1 000 000 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 0 |
|  |  | K312 |  | Üzemeltetési anyagok beszerzése |  | 0 |
|  |  | K351 |  | Működési célú előzetesen felszámított áfa |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K4 | | Ellátottak pénzbeli támogatásai | | |  | 1 000 000 |
|  | K41 |  | Társadalombiztosítási ellátások | |  | 0 |
|  | K42 |  | Családi támogatások | |  | 0 |
|  |  |  |  | Otthonteremtési támogatás |  | 0 |
|  |  |  |  | Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatás |  |  |
|  | K43 |  | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | |  | 0 |
|  | K44 |  | Betegséggel kapcsolatos ellátások | |  | 0 |
|  |  |  |  | Ápolási díj |  | 0 |
|  |  |  |  | Közgyógyellátás |  | 0 |
|  | K47 |  | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | |  | 0 |
|  |  |  |  | Középfokú nevelésben részesülő részére fizetett juttatás |  | 0 |
|  |  |  |  | Felsőfokú oktatásban részesülő részére fizetett juttatás |  | 0 |
|  | K48 |  | Egyéb nem intézményi ellátások | |  | 1 000 000 |
| K5 | | Egyéb működési célú kiadások | | |  | 0 |
|  |  | K506 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | |  | 0 |
|  |  |  |  | Bursa |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | | | | |  | 3 238 673 |
| K1 | | Személyi juttatások | | |  | 546 000 |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | |  | 262 800 |
|  |  | K1107 |  | cafeteria |  | 75 000 |
|  |  | K122 |  | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatása (megbízási díj) |  | 208 200 |
|  |  | K123 | Egyéb külső személyi juttatások | |  | 0 |
|  |  |  |  | Egyszerűsített foglalkoztatás alá tartozó munkavállaló |  | 0 |
|  |  | K1109 |  | munkába járás |  | 0 |
| K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | |  | 25 673 |
|  |  | K211 | Szociális hozzájárulási adó | |  | 25 673 |
|  |  | K26 | Más járulékfizetési kötelezettség | |  | 0 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 2 667 000 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 1 500 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 1 500 000 |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 600 000 |
|  |  | K334 | karbantartás | |  | 0 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 600 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 567 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K6 | | Beruházások | | |  | 0 |
|  |  | K64 |  | Egyéb tárgyi eszköz létesítése |  | 0 |
|  |  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | | 0 |
| K7 | | Felújítások | | |  | 0 |
|  | K71 |  | Ingatlanok felújítása (faluház plasztika) | |  | 0 |
|  | K74 |  | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | | | | |  | 520 500 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 330 000 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 200 000 |
|  |  | K311 | Szakmai anyagok beszerzése | |  |  |
|  |  |  |  | Könyvbeszerzés |  |  |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 200 000 |
|  | K32 | K321 | internet díj | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 60 000 |
|  |  | K331 | Közüzemi díjak | |  | 0 |
|  |  |  |  | Villamosenergia |  |  |
|  |  |  |  | Gázenergia |  |  |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | |  | 0 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 60 000 |
|  |  |  |  | Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. |  | 60 000 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 70 000 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
| K6 | | Beruházások | | |  | 190 500 |
|  | K63 |  | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | |  | 0 |
|  | K64 |  | Egyéb tárgyi eszköz létesítése | |  | 150 000 |
|  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 40 500 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | | | | | 0 fő | 0 |
| K1 | | Személyi juttatások | | |  | 0 |
|  | K11 |  | Foglalkoztatottak személyi juttatása | |  | 0 |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | |  | 0 |
|  |  |  | Foglalkoztatottak bére | |  | 0 |
|  |  |  | Étkezési hozzájárulás | |  | 0 |
|  |  | K1103 | prémium | |  | 0 |
| K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | |  | 0 |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó | |  | 0 |
|  |  |  | EHO | |  | 0 |
|  |  |  | Munkaadót terhelő szja | |  | 0 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 0 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 0 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 0 |
|  |  |  |  | Munka és védőruha |  | 0 |
|  |  | K3126 |  | Mindazok, amik nem nem számolhatók el szakmai anyagnak |  | 0 |
|  | K32 | | Kommunikációs szolgáltatások | |  | 0 |
|  |  | K322 |  | Telefon, telefax, telex, mobil díj |  | 0 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 0 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
| K6 | | Beruházások | | |  | 0 |
|  | K64 |  | Egyéb tárgyi eszköz létesítése | |  | 0 |
|  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek | | | | |  | 2 039 408 |
| K5 Egyéb működési célú kiadások | | | | |  | 2 039 408 |
|  | K506 | |  | Támogatásértékű működési kiadás önkorm. (Btomaj) |  | 0 |
|  |  |  |  | Támogatásértékű működési kiadás önkorm. (Révfülöp) |  |  |
|  |  | K506 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | |  | 1 525 857 |
|  |  |  |  | Támogatásértékű működési kiadás önkormányzatoknak |  | 0 |
|  |  |  |  | Támogatásértékű működési kiadás önkormányzatoknak (Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal) |  | 1 489 184 |
|  |  |  |  | Támogatásértékű működési kiadás önkormányzatoknak (Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal- Belső ellenőrzés) |  | 36 673 |
|  |  | K506 |  | hozzájárulás háziorvosi ügyelethez, házi segítségnyújtás, társulási feladatok | | 513 551 |
| K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | |  | 0 |
|  |  | K84 |  | társulásnak |  | 0 |
| 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | | | | |  | 1 206 500 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 571 500 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 50 000 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 50 000 |
|  |  |  |  | Egyéb anyagbeszerzés |  | 50 000 |
|  | K33 | | Szolgáltatási kiadások | |  | 400 000 |
|  |  | K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | |  | 200 000 |
|  |  | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 200 000 |
|  | K35 | | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | |  | 121 500 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 121 500 |
| K7 | | Felújítások | | |  | 635 000 |
|  | K71 |  | Ingatlanok felújítása (útfelújítás) | |  | 500 000 |
|  | K74 |  | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 135 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 018020 Központi költségvetési befizetések | | | | | | 658 947 |
| K9 | | Finanszírozási kiadások | | |  | 658 947 |
|  |  | K914 |  | Államháztartatáson belüli megelőlegezések  visszafizetése |  | 658 947 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk | | | | | | 39 815 594 |
| K1 | | Személyi juttatások | | |  | 1 314 000 |
|  | K11 |  | Foglalkoztatottak személyi juttatása | |  | 1 314 000 |
|  |  | K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (4 órás munkavállaló) | |  | 1 314 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K2 | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | |  | 203 670 |
|  |  |  | Szociális hozzájárulási adó | |  | 203 670 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 0 |
|  | K31 | | Készletbeszerzés | |  | 0 |
|  |  | K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | |  | 0 |
|  |  | K351 | Működési célú előzetesen felszámított áfa | |  | 0 |
|  | K33 | K337 | Egyéb szolgáltatások | |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K6 | | Beruházások | | |  | 199 460 |
|  | K63 |  | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | |  | 157 055 |
|  | K64 |  | Egyéb tárgyi eszköz létesítése | |  | 0 |
|  | K67 |  | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 42 405 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| K7 | | Felújítások | | |  | 38 098 464 |
|  | K71 |  | Ingatlanok felújítása | |  | 29 998 791 |
|  |  |  |  | útfelújítás |  | 21 655 528 |
|  |  |  |  | közösségi tér felújítás |  | 8 343 263 |
|  | K74 |  | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa | |  | 8 099 673 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | | | | |  | 0 |
| K3 | | Dologi kiadások | | |  | 0 |
|  | K353 | | Államháztartáson belüli kamatkiadások | |  | 0 |
| K5 Egyéb működési célú kiadások | | | | |  | 0 |
|  | K502 | | Előző évi elszámolásból származó kiadások | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | | | | | 2 fő | 94 638 752 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

*6. melléklet*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022. évi KIADÁSOK feladatonkénti bontása | | | | |
| Előirányzatok adatok ezer Ft-ban | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | államigazgatási feladatok | Összesen: |
| 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és  általános igazgatási tevékenysége | 24 669 896 | 0 | 0 | 24 669 896 |
| 066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 6 939 500 | 0 | 0 | 6 939 500 |
| 052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése | 127 000 | 0 | 0 | 127 000 |
| 013320 Köztemető-fenntartás és működtetés | 500 000 | 0 | 0 | 500 000 |
| 064010 Közvilágítás | 635 000 | 0 | 0 | 635 000 |
| 072111 Háziorvosi alapellátás | 2 861 964 | 0 | 0 | 2 861 964 |
| 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | 10 008 770 | 0 | 0 | 10 008 770 |
| 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások,  támogatások | 1 000 000 | 0 | 0 | 1 000 000 |
| 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek  gondozása | 3 238 673 | 0 | 0 | 3 238 673 |
| 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | 520 500 | 0 | 0 | 520 500 |
| 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 031060 Bűnmegelőzés | 50 000 | 0 | 0 | 50 000 |
| 081071 Üdülői szálláshely szolgáltatás és étkeztetés | 317 000 | 0 | 0 | 317 000 |
| 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | 1 206 500 | 0 | 0 | 1 206 500 |
| 032020 Tűz- és Katasztrófavédelmi tevékenységek | 50 000 | 0 | 0 | 50 000 |
| 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 018020 Központi költségvetési befizetések | 658 947 | 0 | 0 | 658 947 |
| 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 39 815 594 | 0 | 0 | 39 815 594 |
| 018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek | 2 039 408 | 0 | 0 | 2 039 408 |
| Összesen: | 94 638 752 | 0 | 0 | 94 638 752 |

*7. melléklet*

|  |  |
| --- | --- |
| 2022. évi költségvetés felhalmozási célú kiadási |  |
| felújítások, beruházások kiemelt előirányzatonként |  |
|  |  |
| Megnevezés | Eredeti előirányzat adatok( Ft) |
|
| utánfutó beszerzés | 635 000 |
| ingatlan felújítás | 1 270 000 |
| háziorvosi rendelő felújítás | 2 540 000 |
| kocsibeálló építése | 2 500 000 |
| tv beszerzése | 190 500 |
| útfelújítás | 635 000 |
| útfelújítás MFP keretében | 27 502 520 |
| közösségi tér felújítás MFP keretében | 10 595 944 |
| számítógép beszerzése MFP keretében | 199 460 |
| Felhalmozási kiadások összesen: | 46 068 424 |

*8. melléklet*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Tájékoztató adatok a MŰKÖDÉSI bevételek és kiadások alakulásáról | | | |  |
|  | (adatok Ft-ban) | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Megnevezés |  | 2020. teljesítés | 2021. teljesítés | 2022. eredeti előirányzat |
| B1 | Működési célú támogatások  államháztartáson belülről |  | 19 291 069 | 20 385 740 | 21 626 618 |
| B3 | Közhatalmi bevételek |  | 6 141 129 | 5 584 232 | 5 550 000 |
| B4 | Működési bevételek |  | 1 575 128 | 2 136 938 | 1 425 000 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök |  | 60 000 |  | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Működési célú bevételek összesen |  | 27 067 326 | 28 106 910 | 28 601 618 |
|  |  |  |  |  |  |
| K1 | Személyi juttatás |  | 9 973 850 | 11 125 230 | 16 913 732 |
| K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális  hozzájárulási adó |  | 1 626 967 | 1 077 407 | 2 207 025 |
| K3 | Dologi kiadások |  | 11 646 351 | 11 925 237 | 13 640 500 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  | 1 087 200 | 426 000 | 1 000 000 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások |  | 2 380 537 | 2 278 347 | 14 150 124 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Működési célú kiadások összesen |  | 26 714 905 | 26 832 221 | 47 911 381 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek |  | 9052019 | 6629330 | 46 437 134 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Finanszírozási bevételek összesen |  | 9 052 019 | 6 629 330 | 46 437 134 |

*9. melléklet*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Tájékoztató adatok a FELHALMOZÁSI célú bevételek és kiadások alakulásáról | | | |  |
|  | (adatok Ft – ban ) | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Megnevezés |  | 2020. teljesítés | 2021. teljesítés | 2022. eredeti  előirányzat |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | 48 722 574 | 60 065 867 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  | 0 | 0 | 19 500 000 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett  pénzeszközök |  | 72 000 | 180 000 | 100 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Felhalmozási célú bevételek  összesen |  | 48 794 574 | 60 245 867 | 19 600 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| K6 | Beruházások |  | 474 260 | 7 312 783 | 3 524 960 |
| K7 | Felújítások |  | 51 070 865 | 14 426 550 | 42 543 464 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú  kiadások |  | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Felhalmozási célú kiadások  összesen |  | 51 545 125 | 21 739 333 | 46 068 424 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| K9 | Finanszírozási kiadások |  | 670 977 | 623 366 | 658 947 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Finanszírozási kiadások |  | 670 977 | 623 366 | 658 947 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | BEVÉTELEK összesen |  | 84 913 919 | 94 982 107 | 94 638 752 |
|  | KIADÁSOK összesen |  | 78 931 007 | 49 194 920 | 94 638 752 |

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége tehát magasabb szintű jogszabályi rendelkezésekben szabályozott; továbbá a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadások mértékét határozza meg, így a tárgyévi gazdálkodás alapja.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

Az 1. § a rendelet hatályát, a 2. § a költségvetés főösszegét határozza meg. A kiemelt előirányzatokat a 3. § tartalmazza. A mellékletek felsorolását, azok tartalmát a 4. § szabályozza. Az 5. § tartalmazza a hitelügyletekkel, a végrehajtással kapcsolatos szabályokat, valamint egyéb, a költségvetési rendeletben meghatározandó szabályokat. A 6. § a szociális rendeletben szabályozott egyes támogatási formák alapjául szolgáló összegeket tartalmazza.

A hatálybalépést a 7. § határozza meg.

A tervezet mellékletei az alábbiak szerint épülnek fel:

a) a megállapított bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet*;*

b) a megállapított bevételi főösszeg és annak jogcím-csoportonkénti részletezését a 2. és 3. melléklet;

c) az önkormányzat bevételeinek feladatonkénti bontását 4. melléklet

d) a megállapított kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatonként a 5. melléklet;

e) az önkormányzat kiadásainak feladatonkénti bontását 6. melléklet

f) a felújítási, beruházási kiadásokat célonkénti bontásban a 7. melléklet;

g) a működési bevételek és kiadások alakulását az 8. melléklet;

h) a felhalmozási bevételek és kiadások alakulását a 9.melléklet

          tartalmazza