Oroszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelete

Oroszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

Oroszi 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. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Oroszi Község Önkormányzata Képviselő-testületére.

(2) A rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével ellenőrzi.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének
a) bevételi főösszegét 45.732.113.- forintban,
b) kiadási főösszegét 43.732.113.- forintban
állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetési főösszesítőjét az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

A költségvetési bevételek előirányzata 35.277.221.- forint, a finanszírozási műveletek bevétele 10.454.892.- forint, mely a működésű célú pénzmaradvány.

4. §

A költségvetési kiadások előirányzata 44.943.475.- forint, a finanszírozási műveletek kiadása 788.638.- forint, mely államháztartási megelőlegezés összegének visszafizetési kötelezettsége.

5. §

Az önkormányzat sem működési célú, sem felhalmozási célú hitel felvételt nem tervez.

6. §

(1) A 2. § a) pontban meghatározott bevételi főösszeg rovatrend szerinti részletezését az 1. melléklet, a költségvetési bevételek részletezését a 2. melléklet, a finanszírozási bevételek részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontban megállapított kiadási főösszeg rovatrend szerinti részletezését az 1. melléklet, a költségvetési kiadások részletezését a 3. melléklet, a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok kiadásainak részletezését a 4. melléklet, a finanszírozási kiadások részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(3) A működési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 7. melléklet tartalmazza.

(4) A felhalmozási célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

(5) A működési célú általános tartalékot a 9. melléklet mutatja be.

(6) Az éves likviditási és előirányzat-felhasználási ütemtervet a 10. melléklet tartalmazza.

(7) A képviselő-testület az intézmények létszámkeretét a 11. melléklet szerint határozza meg.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi költségvetésből meghatározott célra engedélyezett pótelőirányzatot, a pályázat útján elnyert összegeket előirányzat-átcsoportosítás címén engedélyezze.

4. Az önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a költségvetési rendelet módosításával megváltoztathatja.

(2) Az önkormányzat a kiemelt előirányzatait csak a képviselő-testület költségvetési rendeletet módosító rendelete alapján módosíthatja.

(3) Az előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület emiatt az első negyedév kivételével, havonta, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

5. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

9. §

(1) Az önkormányzat a személyi juttatások és a létszám előirányzatával önállóan gazdálkodik.

(2) A jóváhagyott létszám előirányzat nem léphető túl, annak növeléséhez a képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

6. A költségvetés előre nem tervezhető bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos szabályok

10. §

A jóváhagyott éves költségvetésen belül a nemzeti közbeszerzési értékhatár 25%-a alatti és nettó 500.000.-Ft feletti beszerzések esetében a polgármester minimum három átlátható gazdasági szereplőtől árajánlatot kér be. A polgármester és az alpolgármester jogosult dönteni a beszerzéssel kapcsolatban.

7. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai

11. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az önkormányzat szabad pénzeszközeit, amennyiben a számlát vezető hitelintézetnél jobb feltételeket tud elérni, bármely hitelintézetnél betétként elhelyezze.

(2) Az önkormányzat javára vezetett bankszámla egyenleg banki betétként történő rövid távú elhelyezésére a kötelezettségvállalásra, utalványozásra felhatalmazott személyek jogosultak.

(3) Átmenetileg szabadon felhasználható költségvetési pénzeszközök terhére történő államilag garantált értékpapír vásárlással kapcsolatos jogügyletre a polgármester jogosult.

8. Költségvetési gazdálkodásra vonatkozó további szabályok

12. §

Felújítás, beruházás csak akkor indítható, ha a szükséges fedezet rendelkezésre áll.

13. §

(1) A képviselő-testület egyesületek, civil szervezetek, alapítványok részére támogatást nyújthat.

(2) Az alapítványok részére pénzeszközt átadni kizárólag a képviselő-testület döntése alapján lehet, csak abban az esetben, ha a költségvetésben a támogatás fedezete rendelkezésre áll, és nem jár hitelfelvétellel.

(3) Csak azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2022. évi támogatás feltétele, hogy a 2021. évben kapott összegről a támogatott egyesület, civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig. A támogatás megállapításánál figyelembe kell venni, hogy a támogatott szervezet az önkormányzat költségvetésében szereplő más előirányzatokból milyen nagyságrendben és milyen célzattal kapott már támogatást.

(4) A különböző civil szervezetek, alapítványok és egyesületek részére nyújtott támogatások felhasználását a feladattal megbízott ügyintéző köteles dokumentáltan ellenőrizni. A nem szerződésszerű felhasználás esetére jogkövetkezményt kell kikötni.

14. §

(1) A polgármester az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

(2) Pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamat érvényesítése kötelező, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

9. Záró rendelkezések

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2023. december 31-én hatályát veszti.

16. §

Hatályát veszti az Oroszi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet.

17. §

Hatályát veszti az Oroszi Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.27.) önkormányzati rendelet.

18. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló 7/2019. (V.29.) önkormányzati rendelet.

19. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló 4/2020. (VI.30.) önkormányzati rendelet.

20. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló 7/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelet.

Oroszi, 2022. 02.14.

Mihály Enikő
polgármester

Bendes István
jegyző

Záradék:
A rendelet 2022.02.23. napján kihirdetésre került.

Bendes István
jegyző

1. melléklet

Mérleg

Sor-szám	A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
	Rovat szám	Rovat megnevezése	Eredeti Előirányzat Ft	Rovat szám	Rovat megnevezése	Előirányzat Ft
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 143 426	K1	Személyi juttatások	19 432 000
2	B1131	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3 242 000	K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc hoz.jár.adó	2 188 000
3	B1132	Szociális étkeztetés támogatása	295 240	K3	Dologi kiadások	8 875 550
4	B1132	Falugondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 442 000
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	K5	Egyéb működési célú kiadások	5 318 901
	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 443 155	K6	Beruházások	1 460 500
6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 005 100	K7	Felújítások	5 159 524
7	B22	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	K9	Finanszírozási kiadások	788 638
8	B34	Vagyoni tipusú adók	166 000			
9	B35	Termékek és szolgáltatások adói	2 200 000			
10	B4	Működési bevételek	370 000			
11	B5	Felhalmozási bevételek	0			
12	B8	Finanszírozási bevételek	10 454 892			
13	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZSEN	45 732 113	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	45 665 113

2. melléklet

Költségvetési bevételek

	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat Ft
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 143 426
02	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	B1131	3 242 000
03	Szociális étkeztetés támogatása	B1132	295 240
04	Falugondnoki szolgáltatás támogatása	B1132	5 142 300
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 443 155
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	24 536 121
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	8 005 100
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	32 541 221
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
22	Társaságok jövedelemadói	B312	
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
26	Vagyoni tipusú adók	B34	166 000
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 200 000
28	Fogyasztási adók	B352	
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
30	Gépjárműadók	B354	
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
32	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	2 200 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
34	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	2 366 000
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
38	Tulajdonosi bevételek	B404	
39	Ellátási díjak	B405	370 000
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
49	Egyéb működési bevételek	B411	

50	Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)	B4	370 000
51	Immateriális javak értékesítése	B51	
52	Ingatlanok értékesítése	B52	
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
54	Részesedések értékesítése	B54	
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
56	Felhalmozási bevételek (=50+…+54)	B5	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
62	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)	B6	0
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)	B7	0
69	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	35 277 221

3. melléklet

Költségvetési kiadások

	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 234 000
02	Normatív jutalmak	K1102	-
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	260 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-
05	Végkielégítés	K1105	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	150 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	-
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-
12	Szociális támogatások	K1112	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	600 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	11 244 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 188 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 188 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	19 432 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 188 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 570 000
23	Árubeszerzés	K313	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 690 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	340 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	175 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	515 000
28	Közüzemi díjak	K331	910 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	970 000
30	Bérleti és lízing díjak	K333	-
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	370 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	-
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	400 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 110 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 760 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	-
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	20 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 880 550
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-
41	Kamatkiadások	K353	-
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-
43	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 890 550
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	8 875 550
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
47	Családi támogatások	K42	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	

50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 442 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	2 442 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	-
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 400 000
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
67	Kamattámogatások	K510	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	-
70	Tartalékok	K513	3 918 901
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	5 318 901
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 150 000
76	Részesedések beszerzése	K65	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	310 500
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	1 460 500
80	Ingatlanok felújítása	K71	4 591 350
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	568 174
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	5 159 524
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
91	Lakástámogatás	K87	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	-
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	44 876 475

4. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 4.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

ORCISZI KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA

K1-K9. Költségvetési kiadások/cofog

forintban

	A	B	C	D	E	E	F	H	I	J	K	I	L	M	P	Q	R	S	T
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma									Eredeti előirányzat								
	kormányzati funkció		011130.	013320.	062020.	018030.	041237.	072111.	045160.	064010.	066010.	066020.	082044.	082042.	104037	107051	107055	107060	ÖSSZESEN
	szakfeladat			960302										910502		889921	889928		
	megnevezés		Önk. és ö.hivat. Jogalk és á.ig.tev.	Köztemető-fenntartás és működtetés	Település fejlesztési projektek és támogatásuk	Tám.célú pénzeszk.átadás	Közfoglalkoztatási mintaprg.	Háziorvosi alapellátás	Közutak, üzemeltetése, fenntartása	Közvilágítás	Zöldterület-kezelés	Város-, és községgazd.	Könyvtári szolgáltatás	Közműv.int-közösségi szint.műk.	Intézményen kívüli gyermek-étkeztetés	Szoc. étkeztetés	Falugondnoki szolgáltatás	Egyéb szoc. pénz.ellát. támogatás	
	kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok bontása		kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	kötelező fa.	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101					5 925 000							913 000			3 396 000		10 234 000
02	Normatív jutalmak	K1102																	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103															260 000		260 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104																	0
05	Végkielégítés	K1105																	0
06	Jubileumi jutalom	K1106																	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107												30 000			120 000		150 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108																	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109																	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110																	0
11	Lakhatási támogatások	K1111																	0
12	Szociális támogatások	K1112																	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113											600 000						600 000
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)**	K11	0	0	0	0	5 925 000	0	0	0	0	0	600 000	943 000	0	0	3 776 000	0	11 244 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 188 000																8 188 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122																	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123																	0
18	**Külső személyi juttatások (=15+16+17)**	K12	8 188 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 188 000
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	K1	8 188 000	0	0	0	5 925 000	0	0	0	0	0	600 000	943 000	0	0	3 776 000	0	19 432 000
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	K2	1 046 000				391 000						78 000	139 000			534 000		2 188 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	20 000					50 000						50 000			0		120 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	50 000	20 000			980 000	50 000	40 000		100 000	200 000	130 000	400 000			600 000		2 570 000
23	Árubeszerzés	K313																	0
24	**Készletbeszerzés (=21+22+23)**	K31	70 000	20 000	0	0	980 000	100 000	40 000	0	100 000	200 000	130 000	450 000	0	0	600 000	0	2 690 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	230 000										90 000				20 000		340 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	120 000										5 000				50 000		175 000
27	**Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)**	K32	350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95 000	0	0	0	70 000	0	515 000
28	Közüzemi díjak	K331	200 000	10 000				100 000		400 000		50 000		150 000					910 000
29	Vásárolt élelmezés	K332												150 000		820 000			970 000
30	Bérleti és lízing díjak	K333																	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334								100 000		50 000	100 000	20 000			100 000		370 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335																	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	100 000											300 000					400 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	250 000	100 000							50 000	150 000		210 000			200 000	150 000	1 110 000
35	**Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)**	K33	550 000	110 000	0	0	0	100 000	0	500 000	50 000	250 000	100 000	830 000	0	820 000	300 000	150 000	3 760 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341															20 000		20 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342																	0
38	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)**	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0	20 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	261 900	35 100	0	0	264 600	54 000	10 800	135 000	40 500	121 500	87 750	345 600	0	221 400	261 900	40 500	1 880 550
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352																	0
41	Kamatkiadások	K353																	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354																	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000																10 000
44	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)**	K35	271 900	35 100	0	0	264 600	54 000	10 800	135 000	40 500	121 500	87 750	345 600	0	221 400	261 900	40 500	1 890 550
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	K3	1 241 900	165 100	0	0	1 244 600	254 000	50 800	635 000	190 500	571 500	412 750	1 625 600	0	1 041 400	1 251 900	190 500	8 875 550
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41																	0
47	Családi támogatások	K42																	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43																	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44																	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45																	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46																	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47																	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48																2 442 000	2 442 000
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 442 000	2 442 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501																	0
56	Elvonások és befizetések	K502																	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503																	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504																	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505																	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				1 400 000													1 400 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				67 000													67 000
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508																	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509																	0
64	Kamattámogatások	K510																	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511																	0
66	Tartalékok	K512				3 918 901													3 918 901
67	**Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)**	K5	0	0	0	5 385 901	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 385 901
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61																	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62																	0
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63																	0
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64					350 000							800 000					1 150 000
72	Részesedések beszerzése	K65																	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66																	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			0	0	94 500						0	216 000					310 500
75	**Beruházások (=68+...+74)**	K6	0	0	0	0	444 500	0	0	0	0	0	0	1 016 000	0	0	0	0	1 460 500
76	Ingatlanok felújítása	K71			4 591 350														4 591 350
77	Informatikai eszközök felújítása	K72																	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73										0							0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			568 174														568 174
80	**Felújítások (=76+...+79)**	K7	0	0	5 159 524	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 159 524
81	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+81)**	K1-K8	10 475 900	165 100	5 159 524	5 385 901	8 005 100	254 000	50 800	635 000	190 500	571 500	1 090 750	3 723 600	0	1 041 400	5 561 900	2 632 500	44 943 475

5. melléklet

Finanszírozási bevételek

	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat Ft
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	-
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	10 454 892
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	10 454 892
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	-
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	10 454 892
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	10 454 892

Finanszírozási kiadások

	A	B	C
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat Ft
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	-
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	-
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	788 638
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	-
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	788 638
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	-
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	788 638

7. melléklet

Működési célú bevételek és kiadások

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	**2022. évi számított Ft**	**2023. évi számított Ft**	**2024. évi számított Ft**
1	Önkormányzatok működési támogatásai	24 536 121	25 000 000	25 000 000
2	Közhatalmi bevételek	2 366 000	2 400 000	2 400 000
3	Működési bevételek	370 000	370 000	370 000
4	Működési célú átvett pénzeszközök	6 390 010	6 400 000	6 400 000
5	Előző évi pénzbmaradványból	4 594 320	4 650 000	4 650 000
6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	38 256 451	38 820 000	38 820 000
7	Személyi juttatások	19 432 000	19 460 000	19 460 000
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 188 000	2 190 000	2 190 000
9	Dologi kiadás	8 875 550	8 150 000	8 150 000
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 442 000	2 450 000	2 450 000
11	Egyéb működési célú kiadások	5 318 901	6 570 000	6 570 000
12	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	38 256 451	38 820 000	38 820 000

8. melléklet

Felhalmozási célú bevételek és kiadások

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	**2022. évi számított Ft**	**2023. évi számított Ft**	**2024. évi számított Ft**
1	BEVÉTELEK			
2	Elkülönített állami pénzalapok	444 500	0	0
3	Könyvtári, köz.műv.normatív támogatás	567 690	0	0
4	Előző évi pénzmaradványból Köz.műv.pályázati támogatás 2021.	448 310		
5	Előző évi pénzmaradványból MFP program támogatás	5 159 524	0	0
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	6 620 024	0	0
7	KIADÁSOK			
8	Beruházások	1 460 500	0	0
9	Közfogl.eszk.beszerzés (fűkasza, kompresszor)	444 500		
10	Eszköz beszerzés Műv.Ház.	1 016 000		
11	Felújítások	5 159 524	0	0
12	Faluház felújítás_MFP program	5 194 524	0	0
13	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	6 620 024	0	0

9. melléklet

Tartalék

	A	B
Sorszám	Megnevezés	forintban
1.	Előre nem látható feladatok finanszírozás	3 918 901

10. melléklet

Likviditási ütemterv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	Bevételek megnevezése	össz.	2022. évi várható bevételek havi forgalma											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1	Pénzmaradvány	10 454 892	10 454 892											
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 541 221	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768	2 711 768
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			0									
4	Közhatalmi bevételek	2 366 000			1 183 000						1 183 000			
5	Működési bevételek	370 000	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833	30 833
6	Felhalmozási bevételek	0												
7	Működési célú átvett pénzeszközök													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0												
10	Összes bevétel	45 732 113	13 197 494	2 742 602	3 925 602	2 742 602	2 742 602	2 742 602	2 742 602	2 742 602	3 925 602	2 742 602	2 742 602	2 742 602
11	Kiadások megnevezése	össz.	2022. évi várható kiadások havi forgalma											
12			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
13	Személyi juttatások	19 432 000	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333	1 619 333
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 188 000	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333	182 333
15	Dologi kiadások	8 875 550	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629	739 629
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 442 000	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500	203 500
17	Egyéb működési célú kiadások	5 318 901	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242	443 242
18	Beruházások	1 460 500	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708	121 708
19	Felújítások	5 159 524	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960	429 960
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Finanszírozási kiadások	788 638	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720	65 720
22	Összes kiadás	45 665 113	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426	3 805 426
23	Többlet/hiány	67 000	9 392 068	8 329 243	8 449 419	7 386 595	6 323 770	5 260 946	4 198 122	3 135 297	3 255 473	2 192 649	1 129 824	67 000

11. melléklet

Létszámkeret

Sorszám	A	B	C
	Megnevezés	létszámkeret (fő)	
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben
1	Polgármester	1	
2	Könyvtáros		1
3	Falugondnok	1	
4	Közfoglalkoztatott	5	
5	Összesen	7	1

Részletes indokolás

A 19. §-hoz, a 17–20. §-hoz, a 16–20. §-hoz, az 1–20. §-hoz és az 1–11. melléklethez

A költségvetési rendelet felépítése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglalt előírások figyelembevételével került összeállításra, ezzel eleget téve a jogszabályi előírásoknak.