

Magyaratád Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Magyaratád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére, szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervre terjed ki.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak összege

2. §

(1) Magyaratád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2022. évi

- a) költségvetési bevételi előirányzatát 155.863.794Ft
- b) költségvetési kiadási előirányzatát 173.514.808Ft
- c) finanszírozási bevételi előirányzatát 20.779.928Ft
- d) finanszírozási kiadási előirányzatát 3.128.914Ft

összegben állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének egyenlegét -17.651.014 Ft összegben állapítja meg, amelyből

- a) a működési célú egyenleg: 3.128.914 Ft
- b) a felhalmozási célú egyenleg: -20.779.928 Ft

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés b) pontjában foglalt költségvetési kiadásokon belül a működési célú kiadást 111.931.103Ft-ban állapítja meg, amelyből

- a) a személyi juttatások kiadásai 62.543.700 Ft
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 8.262.882 Ft
- c) a dologi kiadások 22.540.882 Ft
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásai 6.453.000 Ft
- e) az egyéb működési célú kiadások 12.130.548 Ft

(4) A képviselő-testület az (1) bekezdés b) pontjában foglalt költségvetési kiadásokon belül a felhalmozási célú kiadást 61.583.705 Ft-ban

(5) A képviselő-testület az (1) bekezdés b) pontjában foglalt költségvetési kiadásokon belül a felhalmozási célú kiadást 61.583.705 Ft-ban állapítja meg, amelyből

- a) a beruházások összege 8.740.152 Ft
- b) a felújítások összege 52.843.553Ft
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások összege 0Ft

(6) A képviselő-testület

- a) a működési költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások előirányzatát 3.128.914 Ft
- b) a felhalmozási költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások előirányzatát 0 Ft összegben állapítja meg.

(7) A képviselő-testület

- a) a működési költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát 0 Ft
- b) a működési költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát 0 Ft
- c) a felhalmozási költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát 20.779.928 Ft
- d) a felhalmozási költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek előirányzatát 0 Ft összegben állapítja meg.

(8) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti 20.779.928 Ft összegű finanszírozási bevételből

- a) a működési célú finanszírozási bevételt 0 Ft
- b) a felhalmozási célú finanszírozási bevételt 20.779.928 Ft összegben állapítja meg.

(9) A képviselő-testület az (1) bekezdés d) pontja szerinti 3.128.914 Ft összegű finanszírozási kiadásból

- a) a működési célú finanszírozási kiadást 3.128.914 Ft
- b) a felhalmozási célú finanszírozási kiadást 0 Ft összegben állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

(1) Az önkormányzat költségvetési mérlegét, költségvetési egyenlegének összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételeit kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételeit, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési és finanszírozási bevételeit kiemelt előirányzatok szerinti bontásban összesítetten e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési és finanszírozási bevételeit, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban összesítetten e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzatot megillető állami támogatások részletezését e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat költségvetési szervének költségvetési és finanszírozási bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési és finanszírozási kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban összesítve e rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(11) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési és finanszírozási kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban összesítve e rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat működési költségvetési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.

(13) A képviselő-testület a beruházási kiadásokat célonként e rendelet 13. melléklete szerint állapítja meg.

(14) A képviselő-testület a felújítási kiadásokat célonként e rendelet 14. melléklete szerint állapítja meg.

(15) A képviselő-testület az önkormányzatnál és költségvetési szervénél foglalkoztatottak, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát e rendelet 15. melléklete szerint hagyja jóvá.

(16) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből, az önkormányzati garanciákból és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei és saját bevételei arányának bemutatását e rendelet 16. melléklete tartalmazza.

4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök, hitelállomány és adósságot keletkeztető ügyletek bemutatása

4. §

(1) Az önkormányzat olyan fejlesztési célt nem tervez, amelyeknek megvalósításához a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy hárommillió forint összeghatárig értékpapírt értékesítsen, amelyről a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles.

5. A bevételi többlet kezelése

5. §

(1) A Képviselő-testület a gazdálkodás során év közben keletkezett bevételi többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi betételhelyezés útján hasznosítja.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását ötmillió forint összeghatárig a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén, esetenként dönt.

6. Általános és céltartalék

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi

a) általános tartalékát 100.000 Ft

b) céltartalékát 100.000 Ft

összegeben állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés a) pontja szerinti általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozattal dönt.

(3) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti céltartalék pályázati önerőhöz használható fel.

7. Több éves kihatással járó feladatok

7. §

A képviselő-testület többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

8. Előirányzat felhasználási ütemterv

8. §

A 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a rendelet 17. melléklete tartalmazza.

9. A költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a Polgármesterre ruházza át maximum ötszázezer forint összeghatárig.

(2) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(3) A jóváhagyott költségvetésen, testületi vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról az intézmények intézményi kiadási és bevételi főcsoportokra szóló kiértékelését a hivatal végzi.

(4) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében

átmeneti – az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(5) Az (4) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti az államháztartásról szóló törvény szerint.

10. §

(1) Az év közbeni központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) A Képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt átsorolások, illetve a képviselő-testület által engedélyezett illetményemelések, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít fedezetet.

10. Az előirányzat-módosítás szabályai

11. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával.

(2) Az előirányzatok megváltoztatása történhet:

- a)* Dologi, működési célú pénzeszköz átadási és ellátottak juttatásai kiadási főcsoportjai közötti előirányzat-változtatással
- b)* Felhalmozási célú átadások, felújítási és felhalmozási kiadások közötti előirányzat módosítással
- c)* Működési és felhalmozási jellegű kiadások közötti előirányzat módosítással, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások felügyeleti engedéllyel történő megváltoztatásával a Képviselő-testületi rendelet jóváhagyása után, amely átcsoportosítás a működési hiányt hátrányosan nem befolyásolhatja, ebből eredően a gazdálkodásban zavart nem okozhat
- d)* Kiadási főcsoportokon belül az egyes részelőirányzatok között, az előirányzatok megváltoztatásával
- e)* Bevételi előirányzatokon belül az egyes részelőirányzatok – az önkormányzati támogatás és ezen belül a működési és felhalmozási célú támogatás, továbbá az élelmezéssel összefüggő bevételek kivételével – megváltoztatásával.

11. Önkormányzati támogatások

12. §

(1) A tízezer forintot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni és a támogatás évét követő év február 28. napjáig a támogatásról a megállapodás szerint el kell számolni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatások odaítélésének részletes feltételeiről és az elszámolás módjáról külön önkormányzati rendelet rendelkezik.

13. §

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 18. melléklete tartalmazza.

12. Pótköltségvetés, költségvetés módosítása

14. §

(1) A költségvetés várható egyenlegének a költségvetési kiadási főösszegének 20 %-át meghaladó mértékű eltérése esetén a költségvetési rendeletet módosítani kell.

(2) A költségvetés várható egyenlegének a költségvetés kiadási főösszegének 50 %-át meghaladó mértékű eltérése esetén pótköltségvetési rendeletet kell elfogadni. A pótköltségvetési rendeletnek újból meg kell állapítania a költségvetési rendeletnek az előirányzatok meghatározására vonatkozó rendelkezéseit.

13. Irányított költségvetési szerv gazdálkodása

15. §

(1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

16. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról, a költségvetési szerv saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 10. § (1) bekezdésben foglalt módon dönt.

14. Az irányított költségvetési szerv előirányzat módosításának szabályai

17. §

(1) A költségvetési szerv kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja:

- a) a jóváhagyott előző évi pénzmaradványából, az irányító szerv értesítése szerint,
- b) államháztartáson kívülről származó átvett pénzeszközökből,
- c) egyéb támogatásértékű bevételből.

(2) A költségvetési szerv előző év/évek pénzmaradványát és kiadási előirányzatait annak végleges jóváhagyása után, a kiértesítésben foglaltak szerint módosíthatja. Abban az esetben, ha az önkormányzat a költségvetési szerv pénzmaradványa terhére az elvonást nem tudja érvényesíteni, akkor a visszafizetés elszámolásának módjáról a Képviselő-testület a pénzmaradvány jóváhagyását követően, a következő évi költségvetés terhére is rendelkezhet.

(3) A kötelezettséggel terhelt pénzmaradványból, kiemelt előirányzatok közötti korrekció csak kivételesen indokolt esetben az irányító szerv egyetértésével hajtható végre. Az ellenőrzés által feltárt, indokolatlanul kimutatott kötelezettség elvonásra kerülhet.

(4) A célvizsgálat által megállapított szabad pénzmaradvány elvonásáról a zárszámadásról és a pénzmaradvány elszámolásáról szóló önkormányzati rendelet keretében dönt a Képviselő-testület.

(5) A saját (kötségvetési szervi) hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás az alábbiak figyelembevételével hajtható végre:

- a) a módosítás a működési és felhalmozási egyensúlyt nem változtathatja; működési célú bevétel saját hatáskörben nem használható fel felhalmozási célú kiadások teljesítésére, abban az esetben, ha a költségvetési szerv meghatározott feladatra vonatkozóan, államháztartáson kívülről származó átvett pénzeszköz többletéből vagy támogatás értékű bevételből működési és felhalmozási célú kiadást is teljesített, akkor a forrás összegét is a felhasználás céljának megfelelően, annak egyezőértékével, bontásával kell könyvelni és ennek megfelelően az előirányzatot módosítani,
- b) saját hatáskörben történő előirányzat-módosítás nem irányulhat a működési és felhalmozási célú támogatások egymás közötti átcsoportosítására, megváltoztatására.
- c) Az irányító szervi hatáskörbe bevont többletbevételek (intézményi működési bevételek, tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése) csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével használhatók fel; az előirányzatok módosításának átvezetése csak a döntést követően történhet.
- d) A költségvetési szervnek, a felhasználásra nem engedélyezett összeget a jóváhagyásközlésétől számítva, az önkormányzat elszámolási számlájára öt napon belül kell befizetnie.

(6) A költségvetési szerv saját hatáskörben, kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást nem hajthat végre.

(7) Előirányzatok közötti átcsoportosítás során

- a) működési és felhalmozási kiadások közötti átcsoportosítás, illetve a működési és felhalmozási célú költségvetési támogatások egymás közötti előirányzat módosítása csak irányító szervi hatáskörben történhet,
- b) az önkormányzat céltartalékából, továbbá központi forrásból elszámolási kötelezettséggel biztosított céljellegű támogatások előirányzata terhére – a tényleges felhasználás szerinti korrekciók kivételével- átcsoportosítás nem hajtható végre,
- c) kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a hatályos jogszabályban foglalt korlátozások figyelembevételével történhet; viszont abban az esetben, ha az önkormányzat a tervezés során egyszeri jelleggel személyi juttatást érintő elvonásról rendelkezik, és a költségvetési szervnél emiatt túllépés mutatkozna, a hiány összege a szabad kiadásainak előirányzata terhére átcsoportosítható.

15. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

18. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzat nem léphető túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) Az elrendelt személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó előirányzatának differenciált elvonása miatt esetlegesen előforduló személyi juttatás előirányzat túllépésének fedezete a költségvetési szerv kezdeményezésére felügyeleti hatáskörben a költségvetési szerv egyéb kiadásai terhére átcsoportosítható.

(5) A költségvetési szervnél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többlet bevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha költségvetési szerv valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.

(6) A költségvetési szervnél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalányalkalmazásával nem kerülhet sor.

19. §

A költségvetési szerv éven túli kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.

20. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Képviselő-testület havi – egyenlő részletekben történő – bontásban biztosítja.

21. §

(1) A költségvetési szerv szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybe vételének szabályait a (2)–(6) bekezdés tartalmazza.

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni. A szerződéskötés feltétele, hogy a költségvetési szerv az adott feladatellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv Szervezeti és Működési Szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint

f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

16. Európai Unió támogatások igénybevétele

22. §

Az önkormányzat 2022. évben 40.803.777 Ft Európai Unió által finanszírozott támogatási bevételt irányoz elő.

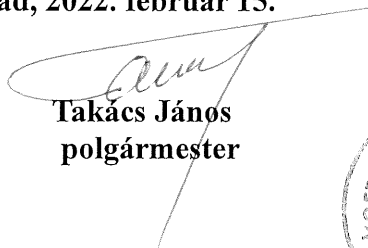
17. Záró és egyéb rendelkezések

23. §

(1) A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről - bevételek beszédéséről, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítéséről - szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Magyaratád, 2022. február 15.


Takács János
polgármester




Prisztács Éva
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2022. február 17.


Prisztács Éva
jegyző



Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a **kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait**. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. Az Áht. és az Ávr. szabályai alapján ezévi költségvetésünkben **bevételeinket és kiadásainkat kötelező, illetve önként vállalt, államigazgatási és az önkormányzati feladatok szerinti bontásban**, kormányzati funkciók szerinti besorolásban kell szerepeltetni. Az ily módon bontott kiadásokat, részletesen a 7. melléklet tartalmazza.

A tervezés során fontos szempont volt az is, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése kimondja, a **költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető**. Ennek okán nagyon körültekintő, az előző évek takarékos gazdálkodását szem előtt tartó költségvetést kell tervezni, annak érdekében, hogy valamennyi kötelező feladat ellátását folyamatosan biztosítani lehessen.

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit (Avr 24.§. (1)). A 2021. évi XC. törvény, (továbbiakban: költségvetési tv.) alapján, mely Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről rendelkezik, a tavalyi évhez hasonlóan feladatalapú finanszírozást szabályoz. A költségvetési tv. a település típusától (város, község) és lakosságszámtól függő kötelező feladataira nyújtja az állami támogatást.

Az 2. melléklet tartalmazza az önkormányzati bevételeket működési és felhalmozási bevételek, ezeken belül a Kincstár számára leadandó elemi költségvetéssel megegyező rovatok szerinti bontásban.

Az **1. melléklet** tartalmazza az önkormányzat **költségvetési egyenlegét, költségvetésimérlegét**.

MŰKÖDÉSI, FELHALMOZÁSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (2. melléklet)

Működési költségvetési bevételek (2.melléklet 1-2. oldal 1-58. sor)

Az önkormányzat működési bevételei:

Önkormányzatok működési támogatásai

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Közhatalmi bevételek

Működési bevételek

Működési célú átvett pénzeszközök.

Felhalmozási bevételek (2. melléklet 2. oldal 1. táblázat 1-20. sor)

Az önkormányzat felhalmozási bevételei:

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

Finanszírozási bevételek (2. melléklet 2. oldal 2. táblázat 1-8. sor)

Az önkormányzat finanszírozási bevételei:

Hitel, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről

Belföldi értékpapírok bevételei

Maradvány igénybevétele

A helyi önkormányzatok működésének támogatása 4. melléklet

A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcím alá tartozó jogcímekre vonatkozó közös szabályok

Az e melléklet szerinti jogcímen nyújtott támogatások 2022. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak. A támogatások felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha emelléklet szerint valamely támogatás esetében az elszámolási szabályok lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztethetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket, a feladatjogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését. Az e melléklet szerinti támogatások megalapozottságának államháztartásról szóló jogszabályok szerinti ellenőrzése a támogatást megalapozó valamennyi kritérium vizsgálatát magában foglalja.

A települési önkormányzatok (a továbbiakban: önkormányzat) közigazgatási státuszát a 2021. november 1-jei állapotnak megfelelő, a lakosság számra éskorcsoportba tartozók esetében pedig a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által vezetett minisztérium - 2021. január 1-jei állapotnak megfelelő - adatait kell figyelembe venni.

Az e melléklet szerinti iparűzési adóerő-képesség figyelembevétele a következők szerint történik:

Az önkormányzatok 2021. évben adatot szolgáltatnak az iparűzési adóerő-képesség alapjául szolgáló helyi iparűzési adóalapról (a továbbiakban: iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalap) és az annak 1,4%-át jelentő iparűzési adóerő-képességről (a továbbiakban: iparűzési adóerő-képesség).

A 2020. július 1-jén hatályos iparűzési adórendelettel nem rendelkező önkormányzat esetében egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességként 22 000 forintot kell figyelembe venni, ezen érték és a lakosság szám szorzata az érintett önkormányzat iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. Az iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalap a fővárosi és a kerületi önkormányzatok között a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény 2021. január 1-jén hatályos 3.§-a, illetve annak melléklete szerint kerül megosztásra. Budapest Főváros lakosság számaként az egy lakosra jutó adóerő-képesség számításakor a fővárosi kerületek együttes lakosság számát kell figyelembe venni.

A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az általa üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül 2022. január 6-áig az önkormányzatok számára elérhetővé teszi az e melléklet szerinti jogcímen az önkormányzatokat megillető összegeket.

Az e mellékletben szereplő jogcímek szerinti támogatások igénylési és döntési eljárására nem kell alkalmazni az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) szabályait.

Az e mellékletben szereplő jogcímek szerinti támogatások igénylése és évközbeni módosítása az államháztartásért felelős miniszter által az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (atovábbiakban: Ávr.) alapján kiadott tájékoztató és értesítő alapján történik.

Társult feladatellátás esetén a társulási megállapodás szerinti székhelyönkormányzat igényelhet támogatást.

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása jogcím

1.1. A jogcím szerinti támogatás elszámolásának államháztartásról szóló jogszabályok szerinti felülvizsgálata során, ahhoz kapcsolódóan a MagyarÁllamkincstár (a továbbiakban: Kincstár) betekinthez az önkormányzatnálrendelkezésre álló, adótitkot is tartalmazó okiratokba, dokumentumokba, az iparüzésiadó bevallásokba.

1.2. A támogatások felhasználásával kapcsolatos szabályok:

1.2.1. A támogatások a 1.2.2. pont szerinti támogatáskiegészítéssel növelt együttesösszege kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzatifeladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

1.2.2. A támogatásokra az alábbiak szerint emelt mértékben jogosultak a legfeljebb 13 300 forint egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzatok.

1.2.2.1. A kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla:

	A	B	C	D
	Kategoriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáskiegészítés mértéke (%)	
	alsó határ	felső határ	maximum	minimum
1.	1	10000	50	45
2.	10001	13300	30	20

1.2.2.2. A kiegészítés összege a kiegészítés alapja és a kiegészítés százalékosmértékének szorzata, ahol a kiegészítés mértéke az egy lakosra jutó iparüzésiadóerő-képesség növekedésével arányosan csökken és az alábbi képlet alapjánhatározható meg:

$$KM = C + (AE - A)/(B - A) * (D - C)$$

ahol:

KM = támogatáskiegészítés százalékos mértéke,

AE = az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége, ami alapján akiegészítés mértékének számítása szerinti paramétertábla megfelelő soraalkalmazandó,

A-D = a kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó 1.2.2.1. pont szerinti paramétertábla oszlopai szerinti értékek.

1.a Településüzemeltetés – zöldterület-gazdálkodás támogatása jogcím

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagyságaalapján illeti meg. A belterületre vonatkozóan a Budapest Főváros Kormányhivatala által az ingatlan-nyilvántartási adatbázisból ingyenesen rendelkezésre bocsátott 2020. december 31-én hatályos területi összesítőben szereplő adatokat kell figyelembe venni.

1.b Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása jogcím

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kiefeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi, a 2020. évi országosan összesített

önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege

a) Főváros, megyei jogú város, 40 000 fő lakosság szám feletti város esetében: 415 000 forint/km,

b) 10 001-40 000 fő lakosság szám közötti település esetében: 400 000 forint/km

c) 10 001 fő lakosság szám alatti település esetében: 320 000 forint/km.

A településen kiépített kiefeszültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2020. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatfelvételi Program (a továbbiakban: OSAP-jelentés) „Jelentés a települések villamosenergia-ellátásáról” adatgyűjtés szerinti adatokat kell figyelembe venni azzal, hogy Budapest Főváros Önkormányzata tekintetében a kiépített kiefeszültségű hálózat hossza megegyezik a budapesti kerületeknél rögzített adatok összegével.

1.c Településüzemeltetés - Köztemető támogatása jogcím

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás, és -működtetés” kormányzati funkció településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével.

100 000 forint támogatás illeti meg azon önkormányzatokat, amelyeknek a fenti kormányzati funkción mutató nettó kiadása nem haladja meg a 100 000 forintot, illetve az OSAP-jelentés alapján természetes mutatóval rendelkeznek, de a 6.1. pont szerinti kormányzati funkción nettó kiadásuk nem mutatkozott. Nem részesülnek támogatásban azon önkormányzatok, amelyek az OSAP-jelentésben nem szerepeltettek temetőt. Azon önkormányzatok, amelyek temetővel nem rendelkeznek, de megállapodás alapján köztemető fenntartásához hozzájárulnak vagy a feladatot ellátják, és a fenti kormányzati funkción nettó működési kiadásuk a Kincstár által ellenőrzött és igazolt módon meghaladja a 100 000 forintot, a nettó kiadásuk 90%-ának megfelelő összegű támogatásra, de legalább 100 000 forintra jogosultak.

A támogatás fajlagos összege

a) megyei jogú város, 40 000 fő lakosság szám feletti település esetében: 70 forint/m²,

b) 10 001 - 40 000 fő lakosság szám közötti település esetében: 104 forint/m²,

c) 10 001 fő lakosság szám alatti település esetében: 69 forint/m².

A településen lévő köztemető nagyságát az OSAP-jelentés „Jelentés az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyonról „T” adatlap 01-04. sorok” adatai alapján kell figyelembe venni.

1.d. Településüzemeltetés - közutak támogatása jogcím

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2020. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege

a) Főváros, fővárosi kerületek, megyei jogú város, 40 000 fő lakosság szám feletti város esetében: 480 000 forint/km,

b) 10 001-40 000 fő lakosság szám közötti település esetében: 304 000 forint/km,

c) 10 001 fő lakosság szám alatti település esetében: 235 000 forint/km.

A településen lévő belterületi út hosszát az OSAP-jelentés „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

Amennyiben az OSAP-jelentés 1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása jogcím és 1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása jogcímet meghatározó megalapozó adatai eltérnek az ezen időpont szerinti tényleges adatoktól, úgy az OSAP-jelentés 2022. június 30-áig történő javítása alapján az érintett jogcímek szerinti támogatásokban történő változások finanszírozása augusztus hónaptól történik.

1.e. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása jogcím

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez.

A támogatás minimális összege

- a) az 1 000 fő lakosságszámot meg nem haladó azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 6,0 millió forint,
- b) az 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 8,0 millió forint,
- c) az egyéb települések esetében: 4,5 millió forint.

1.f. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2021. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján.

1.g A települési önkormányzatok működésének támogatása jogcímeihez biztosítandó kiegészítő támogatás

1.g.1 Településüzemeltetés- zöldterület-gazdálkodás támogatása	54.147 Ft
1.g.2 Településüzemeltetés – közvilágítás támogatása	57.705 Ft
1.g.3 Teleülészemeltetés – köztemető támogatása	12.725 Ft
1.g.4 Településüzemeltetés – közutak támogatása	11.829 Ft
1.g.5 Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	721.309 Ft

A települési önkormányzatok működésének támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás összesen: 1.272.747 Ft

2. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (2. melléklet 2. sor) 58.469.371,-Ft, amely a 2021. évi támogatáshoz viszonyítva 6.045.938Ft-tal alacsonyabb összegű.

3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

3.a. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás számított összegét a

- 30%-aa Gyvt. 20/A. § (1) és (2) bekezdése szerinti pénzbeli támogatásban részesülők 2020. augusztus és 2020. november havi együttes létszámadataiból számított átlaga,
- 30%-aa Szocvtv. 33. § (1) bekezdése szerinti aktív korúak ellátásában részesülők 2020. évi átlagos száma,
- 10%-aa 18-59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának a 2020. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoporton belüli lakosságszámon belüli részaránya,
- 30%-aa településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya elismert mértéke szerint kell meghatározni.

A támogatás számított összege esetében a támogatási mérték számításakor alkalmazandó paramétertábla:

No.	Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatási mérték (%)	
	alsó határ	felső határ	maximuma	minimuma
	a	b	c	d
1.	1	18 000	100	95
2.	18 001	24 000	95	60
3.	24 001	32 000	60	30
4.	32 001	35 000	30	10

A támogatás számított összege esetében alkalmazandó támogatási mérték az egy lakosra jutó adóerő-képesség növekedésével arányosan csökken.

3.bEgyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

3.b.1. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

FAJLAGOS ÖSSZEG: 4 590 600 forint/szolgálat

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatást tart fenn.

A támogatás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.

4. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (2.melléklet 4.sor)

11.043.600 Ft (1.379.487,- Ft-tal alacsonyabb összeg 2021.évhez viszonyítva).

5.Szünidei étkeztetés támogatása

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. Az étkezési adagok számába beleértendő a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 13/A. § (1)-(2) bekezdése szerint biztosított szünidei étkeztetés is.

A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Egy lakosra jutó adóerő-képesség (forint)	Fajlagos összeg korrigált értéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján (forint/étkezési adag)
0-18 000	570
18 001-21 000	542
21 001-24 000	513
24 001-27 000	485
27 001-30 000	456
30 001-35 000	399
35 001-40 000	342

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 2022.évben nem igényelt.

6. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

6.a Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása

Fajlagos összeg 2.213 forint/fő, de településenként legalább 2.270.000 Ft.

A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremeléshez járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális illetménypótléka, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

A támogatás az önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához.

A támogatásból a megyeszékhely megyei jogú városok önkormányzata, Szentendre Város Önkormányzata, Budapest Főváros Önkormányzata, és a fővárosi kerületek önkormányzatai nem részesülhetnek.

A támogatás felhasználásáról az önkormányzat 2023. március 31-éig adatszolgáltatást köteles teljesíteni, amelynek formáját, tartalmát és rendjét a kultúráért felelős miniszter által kiadott Útmutató rögzíti.

A támogatás szempontjából kizárólag

- a) a „Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása”,
- b) a „Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme”,
- c) a „Könyvtári szolgáltatások”,
- d) a „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”,
- e) a „Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása”,
- f) a „Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek”, valamint
- g) a „Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés” kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Amennyiben az önkormányzat a támogatás legalább 10%-át nem a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.

Amennyiben a Kult. tv. 64. § (2) bekezdés a) pontja alapján a nyilvános könyvtárat fenntartó önkormányzat a támogatás legalább 10%-át nem könyvtári dokumentum vásárlására fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.

A Kult. tv. 64. § (2) bekezdés b) pontja alapján az illetékes megyei hatókörű városi könyvtárral szolgáltatási szerződést kötött önkormányzatnak a támogatás legalább 25%-át a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer működéséről szóló 39/2013.(V. 31.) EMMI rendeletben előírt könyvtári szolgáltatások infrastrukturális feltételeit biztosító tevékenységre és a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra kell felhasználnia.

Amennyiben az önkormányzat e feltételnek nem tesz eleget, úgy a támogatás 30%-ának megfelelő összegre nem jogosult.

7. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

7.aA polgármester illetménye és költségtérítése emeléséhez kapcsolódó támogatás

A központi költségvetés támogatást biztosít az 5000 lakos alatti települési önkormányzatok számára (a továbbiakban: önkormányzat) a polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében.

Az önkormányzatok lakosság száma tekintetében a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által vezetett minisztérium – 2021. január 1-jei állapotnak megfelelő – adatait kell figyelembe venni.

A támogatás szempontjából a polgármesteri tisztség betöltésének módját a Központi Statisztikai Hivatal Országos Statisztikai Program 1621 „Önkormányzati törzsadattár” 2021. I. félévi adatgyűjtése szerint kell figyelembe venni.

Az önkormányzatot megillető támogatás folyósítása egy összegben 2022. február 15-ig történik.

	A	B	C
	Önkormányzat/Lakos kategória	Támogatás összege főállású polgármester esetén	Támogatás összege társadalmi megbízatású polgármester esetén
1.	települési önkormányzat 500 főig	3 443 155	1 721 578
2.	települési önkormányzat 500-1500 fő	3 915 653	1 957 827
3.	települési önkormányzat 1501-2000 fő	3 374 542	1 687 271
4.	települési önkormányzat 2001-5000 fő	3 610 011	1 805 006

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 2.melléklet 8. sor a védőnői szolgálat NEAK finanszírozása, valamint a közfoglalkoztatási programok támogatásának összege, amely a közfoglalkoztatotti bérköltség és járulékfizetési kötelezettség 70%-a.

Közhatalmi bevételek a 2. melléklet 1. oldal 19. sorában az összes **közhatalmi bevétel** található a 20-39-es sorok szerinti bontásban. Az előző évvel megegyezően a **gépjárműadóról** szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó **100 %-aa** központi költségvetést illeti meg.

Működési bevételek 2. melléklet 1. oldal 40. sor összességében tartalmazza az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételeket, mely az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszközök 2. melléklet 2. oldal 54. sor működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése.

Az önkormányzat működési költségvetési bevételei összesen (2. melléklet 2. oldal 58. sora) 115.060.017 Ft.

Az önkormányzat felhalmozási bevételei összesen az 2. melléklet 2. oldal 2. táblázat 20. sora alapján 40.803.777 Ft, amely összeg a VP6-19.2.1-31-2.2.1-17 kódszámú Turistapihenő kialakítása pályázat, valamint a TOP-3.2.1-16-SO1-2019-00028 kódszámú Művelődési ház energetikai korszerűsítése pályázat támogatása.

Finanszírozási bevételek 2. melléklet 2. oldal 3. táblázat 8.sora 20.779.928 Ft, amely értékpapír eladásból származó bevételt tartalmaz.

Az önkormányzat bevételei összesen (bevételi főösszeg) 2. melléklet 2. oldal 5. pont 176.643.722 Ft.

A **3. melléklet** tartalmazza az önkormányzat bevételeit feladat szerinti bontásban.

A **7. melléklet** a Hivatal költségvetését, a **4. melléklet** az önkormányzat és költségvetési szervének összetolt bevételét, az **5. melléklet** az összetolt bevételeket feladat szerinti bontásban tartalmazza.

Önkormányzati kiadások alakulása

A **8. melléklet** az önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait, a **9. melléklet** a kiadásokat feladat szerinti bontásban, a **12. melléklet** a működési kiadásokat kormányzati funkciónkénti részletezéssel tartalmazza. .

A működési kiadásokat kormányzati funkció szerint részletezetten tüntettük fel, tájékoztató jelleggel feltüntettük a feladathoz nyújtott állami támogatást is. Ezen kívül megbontásra került az önkormányzati működési kiadások esetében a kötelező – azon belül államigazgatási és önkormányzati – valamint az önként vállalt feladatokra eső kiadások összege is.

Az önként vállalt feladatok között az előző évi adatok, valamint az önkormányzati döntéssel felvállalt kötelezettségekből adódó kiadások szerepelnek.

A felhalmozási kiadásokat beruházási célonként a **13. melléklet**, felújítási célonként a **14. melléklet** tartalmazza.

A finanszírozási kiadások közül (8. melléklet 2. oldal 5. sora) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2021. decemberben kapott 2022. évi állami támogatás előlegének összege.

A **10. melléklet** az önkormányzat és költségvetési szervének összetolt kiadását, a **11. melléklet** az összetolt kiadásokat feladat szerinti bontásban tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai összesen (kiadási főösszeg) 5. melléklet 2. oldal 5. pont 176.643.722 Ft.

Megállapítások

Az önkormányzatnak – az alacsony összegű saját bevételei miatt – az előző évekhez hasonló körülmekintő gazdálkodást kell folytatnia annak érdekében, hogy a rendelkezésre álló bevételekből a tervezett és az előre nem tervezhető esetleges pluszként jelentkező kötelező feladatokat el tudja látni.

Folyamatosan jelennek meg a vidékfejlesztési pályázatok, amelyek között jelenlegi információink szerint lesznek olyan kiírások is amelyek esetében támogatás elnyerésével olyan fejlesztések valósulhatnak meg, amelyek az önkormányzat kitűzött céljai között szerepelnek, pl. több MFP

pályázat. Ezek között vannak olyanok, melyekhez szükséges önerő, amelyet a pályázat elnyerése esetén biztosítani kell a beruházás ill.felújítás megvalósítása érdekében, ezért az önkormányzatnak fel kell készülnie a szükséges önerő finanszírozásra, amennyiben a későbbiekben is élni kíván pályázati lehetőségekkel.

A tervezett beruházásokra várom a képviselő-testület javaslatát is annak érdekében, hogy amennyiben lehetőség lesz rá, pályázatot nyújthassunk be támogatás elnyerésére.

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési egyenlege, költségvetési mérlege

A	B	C	D	E	F
sor- szám	BEVÉTELEK	eredeti ei.	sor- szám	KIADÁSOK	eredeti ei.
1.	Működési költségvetési bevételek	115 060 017	2.	Működési költségvetési kiadások	111 931 103
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	75 565 245	2.1	Személyi juttatások	62 543 700
1.2	Működési célú támogatások áht-n belülről	8 710 922	2.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	8 262 973
1.3	Közhatalmi bevételek	20 998 202	2.3	Dologi kiadások	22 540 882
1.4	Működési bevételek	9 383 330	2.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 453 000
1.5	Működési célú átvett pénzeszközök	402 318	2.5	Egyéb működési célú kiadások	12 130 548
3.	Működési költségvetési egyenleg (1.- 2.)			3 128 914	
4.	Költségvetési működési hiány belső finanszírozása	0	8.	Költségvetési működési többlet felhasználása	3 128 914
4.1	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		8.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	257 595
4.2	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása, értékesítése		8.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 871 319
5.	Költségvetési működési hiány külső finanszírozása	0			
5.1	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása, értékesítése				
7.	Működési finanszírozási bevételek (4.+ 5.+6.)	0	10.	Működési finanszírozási kiadások (8.+9.)	3 128 914
11.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+7.)	115 060 017	12.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+10.)	115 060 017
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek	40 803 777	14.	Felhalmozási költségvetési kiadások	61 583 705
13.1	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	40 803 777	14.1	Beruházások	8 740 152
13.2	Felhalmozási bevételek		14.2	Felújítások	52 843 553
13.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	14.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
15.	Felhalmozási költségvetési egyenleg (13.- 14.)			-20 779 928	
16.	Költségvetési felhalmozási hiány belső finanszírozása	20 779 928	18.	Költségvetési felhalmozási többlet felhasználása	0
16.1	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		18.2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
16.2	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása, értékesítése	20 779 928	18.2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
17.	Költségvetési felhalmozási hiány külső finanszírozása	0			
17.1	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
19.	Felhalmozási finanszírozási bevételek (16.+17.)	20 779 928	20.	Felhalmozási finanszírozási kiadások (18.)	0
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+19.)	61 583 705	22.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (14.+20.)	61 583 705
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11.+21.)	176 643 722	24.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+22.)	176 643 722

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

1. Működési költségvetési bevételek

	A	B	C	D	E
	sor- szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Önkormányzatok működési támogatásai			75 565 245
2.	1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		58 469 371
3.	1.2		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
4.	1.3		Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		11 043 600
5.	1.4		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
6.	1.5		Működési célú központosított előirányzatok		
7.	1.6		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		3 782 274
8.	2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			8 710 922
9.	2.1		Elvonások és befizetések bevételei		
10.	2.2		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről		
11.	2.3		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		
12.	2.4		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		
13.	2.5		Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről		8 710 922
14.	2.5.1		központi kezelésű előirányzatoktól		
15.	2.5.2		fejezeti kezelésű előirányzattól		
16.	2.5.3		társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól		3 775 000
17.	2.5.4		elkülönített állami pénzalapoktól		788 734
18.	2.5.4		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől		4 147 188
19.	3	Közhatalmi bevételek			20 998 202
20.	3.1		Jövedelemadók		0
21.	3.1.1		Magánszemélyek jövedelemadói		0
22.	3.1.1.1		-termőföld bérbeadásból származó jöv.adó		
23.	3.1.2		Társaságok jövedelemadói		
24.	3.2		Szociális hj.adó és járulékok		
25.	3.3		Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcs.adók		
26.	3.4		Vagyoni típusú adók		2 834 162
27.	3.4.1		magánszemélyek kommunális adója		2 834 162
28.	3.5		Termékek és szolgáltatások adói		17 680 729
29.	3.5.1		Értékesítési és forgalmi adók		17 680 729
30.	3.5.1.1		-iparűzési adó		17 680 729
31.	3.5.2		Fogyasztási adók		
32.	3.5.3		Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		
33.	3.5.4		Gépjárműadó		0
34.	3.5.5		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
35.	3.6		Egyéb közhatalmi bevételek		483 311
36.	3.6.1		igazgatási szolgáltatási díj		
37.	3.6.2		bírság		
38.	3.6.3		késedelmi pótlék		333 791
39.	3.6.4		talajterhelési díj		149 520
40.	4.	Működési bevételek			9 383 330
41.	4.1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke		
42.	4.2		Szolgáltatások ellenértéke		4 764 224
43.	4.2.1		Bérleti díj		4 764 224
44.	4.2.2		Egyéb szolgáltatások ellenértéke		
45.	4.3		Közvetített szolgáltatások értéke		1 190 000
46.	4.4		Tulajdonosi bevételek		3 429 106
47.	4.4.1		önk-i vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel		3 429 106
48.	4.5		Ellátási díjak		
49.	4.6		Kiszámlázott áfa		
50.	4.7		Áfa visszatérítése		
51.	4.8		Kamatbevételek		

52.	4.9		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
53.	4.10		Egyéb működési bevételek		
54.	5	Működési célú átvett pénzeszközök			402 318
55.	5.1		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről		
56.	5.2		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről		402 318
57.	5.3		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
58.	6	Működési költségvetési bevételek összesen			115 060 017

2. felhalmozási költségvetési bevételek

	A	B	C	D	E
	sor-szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			40 803 777
2.	1.1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.	1.2		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről		
4.	1.3		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		
5.	1.4		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		
6.	1.5		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről		40 803 777
7.	1.5.1			fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	40 803 777
8.	1.5.2			egyéb fejzeti kezelésű előirányzattól	0
9.	1.5.3			központi kezelésű előirányzattól	
10.	2	Felhalmozási bevételek			0
11.	2.1		Immateriális javak értékesítése		
12.	2.2		Ingatlanok értékesítése		
13.	2.3		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
14.	2.4		Részesedések értékesítése		
15.	2.5		Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
16.	3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
17.	3.1		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről		
18.	3.2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről		
19.	3.3		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
20.	4	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			40 803 777

3. Költségvetési bevételek összesen**155 863 794****4. Finanszírozási bevételek**

	A	B	C	D	E
	sor-szám		Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről			0
2.	1.1		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
3.	1.2		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)		
4.	2.	Belföldi értékpapírok bevételei			20 779 928
5.	2.1		Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (működési célú)		0
6.	2.2		Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (felhalmozási célú)		20 779 928
7.	3.	Maradvány igénybevétele			
8.	4	Finanszírozási bevételek összesen			20 779 928

5. Önkormányzati bevételek összesen:**176 643 722**

**MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI FELADAT SZERINTI BONTÁSBAN

1. Működési költségvetési bevételek feladat szerinti bontásban

sor- szám	A	B	C	D	eredeti előirányzat		
					Önkormányzati		Államigazgatási feladatok
					kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
1.	1	Önkormányzatok működési támogatásai			75 565 245	0	0
2.	1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			58 469 371		
3.	1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4.	1.3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			11 043 600		
5.	1.4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 270 000		
6.	1.5	Működési célú központosított előirányzatok					
7.	1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			3 782 274		
8.	2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			8 710 922	0	0
9.	2.1	Elvonások és befizetések bevételei					
10.	2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről					
11.	2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről					
12.	2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről					
13.	2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről			8 710 922	0	0
14.	2.5.1		központi kezelésű előirányzattól				
15.			fejezeti kezelésű előirányzattól				
16.	2.5.2		társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól		3 775 000		
17.	2.5.3		elkülönített állami pénzalapoktól		788 734		
18.	2.5.4		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől		4 147 188		
19.	3	Közhatalmi bevételek			0	0	20 998 202
20.	3.1	Jövedelemadók			0	0	0
21.	3.1.1		Magánszemélyek jövedelemadói		0	0	0
22.	3.1.1.1		-termőföld bérbeadásból származó jöv.adó				
23.	3.1.2		Társaságok jövedelemadói				
24.	3.2	Szociális hj.adó és járulékok					
25.	3.3	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcs.adók					
26.	3.4	Vagyoní típusú adók			0	0	2 834 162
27.	3.4.1		magánszemélyek kommunális adója				2 834 162
28.	3.5	Termékek és szolgáltatások adói			0	0	17 680 729
29.	3.5.1		Értékesítési és forgalmi adók		0	0	17 680 729
30.	3.5.1.1		-iparűzési adó				17 680 729
31.	3.5.2		Fogyasztási adók				
32.	3.5.3		Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
33.	3.5.4		Gépjárműadó				0
34.	3.5.5		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
35.	3.6	Egyéb közhatalmi bevételek			0	0	483 311
36.	3.6.1		igazgatási szolgáltatási díj				
37.	3.6.2		bírság				
38.	3.6.3		késedelmi pótlék				333 791
39.	3.6.4		talajterhelési díj				149 520
40.	4.	Működési bevételek			4 619 106	4 764 224	0
41.	4.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke					
42.	4.2	Szolgáltatások ellenértéke			0	4 764 224	0
43.	4.2.1		Bérleti díj			4 764 224	
44.	4.2.2		Egyéb szolgáltatások ellenértéke				
45.	4.3	Közvetített szolgáltatások értéke			1 190 000		
46.	4.4	Tulajdonosi bevételek			3 429 106	0	0
47.	4.4.1		önk-i vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel		3 429 106		
48.	4.5	Ellátási díjak					
49.	4.6	Kiszámlázott áfa					
50.	4.7	Áfa visszatérítése					
51.	4.8	Kamatbevételek					
52.	4.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
53.	4.10	Egyéb működési bevételek					
54.	5	Működési célú átvett pénzeszközök			0	402 318	0
55.	5.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről					
56.	5.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről				402 318	
57.	5.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
58.	6	Működési költségvetési bevételek összesen			88 895 273	5 166 542	20 998 202

2. felhalmozási költségvetési bevételek feladat szerinti bontásban

A	B	C	D	E			F			G		
				eredeti előirányzat								
				Önkormányzati		Államigazgatási		feladatok				
kötelező feladatok	önként vállalt feladatok											
1.	1	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			0	40 803 777			0			
2.	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
3.	1.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről										
4.	1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről										
5.	1.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről										
6.	1.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről			0	40 803 777			0			
7.	1.5.1		fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása			40 803 777						
8.	1.5.2		egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól									
9.	1.5.3		központi kezelésű előirányzattól									
10.	2	Felhalmozási bevételek			0	0			0			
11.	2.1	Immateriális javak értékesítése										
12.	2.2	Ingatlanok értékesítése										
13.	2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
14.	2.4	Részesedések értékesítése										
15.	2.5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek										
16.	3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0			0			
17.	3.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről										
18.	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről										
19.	3.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
20.	4	felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			0	40 803 777			0			

3. Költségvetési bevételek összesen

88 895 273 45 970 319 20 998 202

4. Finanszírozási bevételek feladat szerinti bontásban

A	B	C	D	E			F			G		
				eredeti előirányzat								
				Önkormányzati		Államigazgatási		feladatok				
kötelező feladatok	önként vállalt feladatok											
1.	1	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről			0	0			0			
2.	1.1	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól										
3.	1.2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)										
4.	2	Belföldi értékpapírok bevételei			0	20 779 928			0			
5.	2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (működési célú)										
6.	2.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (felhalmozási célú)				20 779 928						
7.	3	Maradvány igénybevétele										
8.	4	Finanszírozási bevételek összesen			0	20 779 928			0			

5. Önkormányzati bevételek összesen:

88 895 273 66 750 247 20 998 202

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVÉNEK BEVÉTELEI

1. Összetolt működési költségvetési bevételek

A	B	C	D	E
sor- szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Önkormányzatok működési támogatásai		75 565 245
2.	1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		58 469 371
3.	1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
4.	1.3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		11 043 600
5.	1.4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
6.	1.5	Működési célú központosított előirányzatok		
7.	1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		3 782 274
8.	2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		8 710 922
9.	2.1	Elvonások és befizetések bevételei		
10.	2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről		
11.	2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		
12.	2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		
13.	2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről		8 710 922
14.	2.5.1	központi kezelési előirányzattól		0
15.	2.5.2	fejlesztési előirányzattól		0
16.	2.5.3	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól		3 775 000
17.	2.5.4	elkülönített állami pénzalapoktól		788 734
18.	2.5.5	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől		4 147 188
19.	3	Közhatalmi bevételek		20 998 202
20.	3.1	Jövedelemadók		0
21.	3.1.1	Magánszemélyek jövedelemadói		0
22.	3.1.1.1	-termőföld bérbeadásból származó jöv.adó		
23.	3.1.2	Társaságok jövedelemadói		
24.	3.2	Szociális hj.adó és járulékok		
25.	3.3	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcs.adók		
26.	3.4	Vagyon típusú adók		2 834 162
27.	3.4.1	magánszemélyek kommunális adója		2 834 162
28.	3.5	Termékek és szolgáltatások adói		17 680 729
29.	3.5.1	Értékesítési és forgalmi adók		17 680 729
30.	3.5.1.1	-iparüzési adó		17 680 729
31.	3.5.2	Fogyasztási adók		
32.	3.5.3	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		
33.	3.5.4	Gépjárműadó		0
34.	3.5.5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
36.	3.6	Egyéb közhatalmi bevételek		483 311
37.	3.6.1	igazgatási szolgáltatási díj		
38.	3.6.2	bírság		
39.	3.6.3	késedelmi pótlék		333 791
		talajterhelési díj		149 520
40.	4.	Működési bevételek		9 383 330
41.	4.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke		
42.	4.2	Szolgáltatások ellenértéke		4 764 224
43.	4.2.1	Bérelti díj		4 764 224
44.	4.2.2	Egyéb szolgáltatások ellenértéke		0
45.	4.3	Közvetített szolgáltatások értéke		1 190 000
46.	4.4	Tulajdonosi bevételek		3 429 106
47.	4.4.1	önk-i vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel		3 429 106
48.	4.5	Ellátási díjak		
49.	4.6	Kiszámlázott áfa		
50.	4.7	Áfa visszatérítése		
51.	4.8	Kamatbevételek		
52.	4.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
53.	4.10	Egyéb működési bevételek		
54.	5	Működési célú átvett pénzeszközök		402 318
55.	5.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről		
56.	5.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről		402 318
57.	5.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
58.	6	Működési költségvetési bevételek összesen		115 060 017

2. Összetolt felhalmozási költségvetési bevételek

A	B	C	D	E
sor-szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		40 803 777
2.	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.	1.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről		
4.	1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről		
5.	1.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről		
6.	1.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről		40 803 777
7.	1.5.1	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása		40 803 777
8.	1.5.2	egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól		0
9.	1.5.3	központi kezelésű előirányzattól		0
10.	2	Felhalmozási bevételek		0
11.	2.1	Immateriális javak értékesítése		
12.	2.2	Ingatlanok értékesítése		
13.	2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
14.	2.4	Részeseések értékesítése		
15.	2.5	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
16.	3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
17.	3.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről		
18.	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről		
19.	3.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
20.	4	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		40 803 777

3. Összetolt költségvetési bevételek összesen

155 863 794

4. Összetolt finanszírozási bevételek

A	B	C	D	E
sor-szám	Rovat megnevezése			eredeti előirányzat
1.	1	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről		0
2.	1.1	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
3.	1.2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)		
4.	2	Belföldi értékpapírok bevételei		20 779 928
5.	2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (működési célú)		
6.	2.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (felhalmozási célú)		20 779 928
7.	3	Maradvány igénybevétele		
8.	4	Finanszírozási bevételek összesen		20 779 928

5. Összetolt bevételek összesen:

176 643 722

**MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVÉNEK BEVÉTELEI FELADAT SZERINTI BONTÁSBAN

1. Összetolt működési költségvetési bevételek feladat szerinti bontásban

sor- szám	A	B	C	D	eredeti előirányzat		
					Önkormányzati		Államigazgatási feladatok
					kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
1.	1	Önkormányzatok működési támogatásai			75 565 245	0	0
2.	1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			58 469 371		
3.	1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4.	1.3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			11 043 600		
5.	1.4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 270 000		
6.	1.5	Működési célú központosított előirányzatok					
7.	1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			3 782 274		
8.	2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			8 710 922	0	0
9.	2.1	Elvonások és befizetések bevételei					
10.	2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről					
11.	2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről					
12.	2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről					
13.	2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről			8 710 922	0	0
14.	2.5.1		központi kezelésű előirányzattól fejezeti kezelésű előirányzattól				0
15.	2.5.2		társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól		3 775 000		
16.	2.5.3		elkülönített állami pénzalapoktól		788 734		
17.	2.5.4		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől		4 147 188		
18.	3	Közhatalmi bevételek			0	0	20 998 202
19.	3.1	Jövedelemadók			0	0	0
20.	3.1.1		Magánszemélyek jövedelemadói		0	0	0
21.	3.1.1.1		-termőföld bérbeadásból származó jöv.adó				
22.	3.1.2		Társaságok jövedelemadói				
23.	3.2	Szociális hj.adó és járulékok					
24.	3.3	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcs.adók					
25.	3.4	Vagyoní típusú adók			0	0	2 834 162
26.	3.4.1		magánszemélyek kommunális adója				2 834 162
27.	3.5	Termékek és szolgáltatások adói			0	0	17 680 729
28.	3.5.1		Értékesítési és forgalmi adók		0	0	17 680 729
29.	3.5.1.1		-iparűzési adó				17 680 729
30.	3.5.2		Fogyasztási adók				
31.	3.5.3		Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				
32.	3.5.4		Gépjárműadó				0
33.	3.5.5		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
35.	3.6	Egyéb közhatalmi bevételek			0	0	483 311
36.	3.6.1		igazgatási szolgáltatási díj				
37.	3.6.2		bírság				
38.	3.6.3		késedelmi pótlék				333 791
39.	3.6.4		talajterhelési díj				149 520
40.	4.	Működési bevételek			4 619 106	4 764 224	0
41.	4.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke					
42.	4.2	Szolgáltatások ellenértéke			0	4 764 224	0
43.	4.2.1		Bérleti díj			4 764 224	
44.	4.2.2		Egyéb szolgáltatások ellenértéke			0	
45.	4.3	Közvetített szolgáltatások értéke			1 190 000		
46.	4.4	Tulajdonosi bevételek			3 429 106	0	0
47.	4.4.1		önk-i vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel		3 429 106		
48.	4.5	Ellátási díjak					
49.	4.6	Kiszámlázott áfa					
50.	4.7	Áfa visszatérítése					
51.	4.8	Kamatbevételek					
52.	4.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
53.	4.10	Egyéb működési bevételek					
54.	5	Működési célú átvett pénzeszközök			0	402 318	0
55.	5.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről					
56.	5.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről				402 318	
57.	5.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
58.	6	Működési költségvetési bevételek összesen			88 895 273	5 166 542	20 998 202

2. Összetolt felhalmozási költségvetési bevételek feladat szerinti bontásban

A	B	C	D	E			F	G
				eredeti előirányzat			Államigazgatási feladatok	
				Önkormányzati				
sor-szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok			
1.	1	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			0	40 803 777		0
2.	1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.	1.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n belülről						
4.	1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről						
5.	1.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről						
6.	1.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről			0	40 803 777		0
7.	1.5.1		fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása			40 803 777		
8.	1.5.2		egyéb fejzeti kezelésű előirányzattól			0		
9.	1.5.3		központi kezelésű előirányzattól		0			
10.	2	Felhalmozási bevételek			0	0		0
11.	2.1		Immateriális javak értékesítése					
12.	2.2		Ingatlanok értékesítése					
13.	2.3		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
14.	2.4		Részesedések értékesítése					
15.	2.5		Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
16.	3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0		0
17.	3.1		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről					
18.	3.2		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről					
19.	3.3		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
20.	4	felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			0	40 803 777		0

3. Költségvetési bevételek összesen

88 895 273 45 970 319 20 998 202

4. Összetolt finanszírozási bevételek feladat szerinti bontásban

A	B	C	D	E			F	G
				eredeti előirányzat			Államigazgatási feladatok	
				Önkormányzati				
sor-szám	Rovat megnevezése			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok			
1.	1	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről			0	0		0
2.	1.1		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
3.	1.2		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)					
4.	2.	Belföldi értékpapírok bevételei				20 779 928		
5.	2.1		Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (működési célú)					
6.	2.2		Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése (felhalmozási célú)			20 779 928		
7.	3.	Maradvány igénybevétele						
8.	4	Finanszírozási bevételek összesen			0	20 779 928		0

5. Önkormányzati bevételek összesen:

88 895 273 66 750 247 20 998 202

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Állami támogatások

A	B	C
S.sz.	Támogatás jogcíme	összeg
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	45 406 420
2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	3 719 520
3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 920 000
4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	322 161
5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 088 520
7.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
8.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750
9.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása (1+...+8)	58 469 371
10.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	6 453 000
11.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	4 590 600
12.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (10+11)	11 043 600
13.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
14.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (13)	2 270 000
15.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	342 893
16.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	118 080
17.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	90 000
18.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	74 704
19.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	46 320
20.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	600 000
21.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	750
22.	A települési önkormányzatok működésének támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás (15+...+21)	1 272 747
23.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	551 700
24.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás (23)	551 700
25.	2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás összesen (22+24)	1 824 447
26.	A polgármester illetménye és költségtérítése emeléséhez kapcsolódó támogatás	1 957 827
27.	Állami támogatások összesen(9+12+14+25+26)	75 565 245

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

MAGYARATÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE

BEVÉTELEK

eredeti ei.

1.	Magyaratádi Közös Önkormányzati Hivatal	Működési célú támogatás áht-n belülről	
2.		Közhatalmi bevételek	
3.		Működési bevételek	0
5.		Költségvetési bevételek összesen	0
6.		Irányító szervei támogatás	51 972 060
7.		Finanszírozási bevételek összesen	51 972 060
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	51 972 060

KIADÁSOK

eredeti ei.

1.	Magyaratádi Közös Önkormányzati Hivatal	Működési kiadások	Személyi juttatások	42 186 500
2.			Munkaadókat terhelő járulékok	5 700 680
3.			Dologi kiadások	3 424 880
4.			Egyéb működési célú kiadások	660 000
5.		Költségvetési kiadások összesen	51 972 060	
6.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	51 972 060	

BEVÉTELEK FELADAT SZERINTI BONTÁSBAN

eredeti ei.

kötelező feladatok

önk.

államig.

1.	Magyaratádi Közös Önkormányzati Hivatal	Működési célú támogatás áht-n belülről		
2.		Közhatalmi bevételek		
3.		Működési bevételek		
4.		Működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről		
5.		Költségvetési bevételek összesen	0	0
6.		Irányító szervei támogatás	25 986 030	25 986 030
7.		Finanszírozási bevételek összesen	25 986 030	25 986 030
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	25 986 030	25 986 030

KIADÁSOK FELADAT SZERINTI BONTÁSBAN

eredeti ei.

kötelező feladatok

önk.

államig.

1.	Magyaratádi Közös Önkormányzati Hivatal	Működési kiadások	Személyi juttatások	21 093 250	21 093 250
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és	2 850 340	2 850 340
3.			Dologi kiadások	1 712 440	1 712 440
4.			Egyéb működési célú kiadások	330 000	330 000
5.		Költségvetési kiadások összesen	25 986 030	25 986 030	
6.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	25 986 030	25 986 030	

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

1. Működési költségvetési kiadások

A	B	C	D	E
sor-szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Személyi juttatások		20 357 200
2.	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó		2 562 293
3.	3	Dologi kiadások		19 116 002
4.	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 453 000
5.	5	Egyéb működési célú kiadások		11 470 548
6.	5.1	Nemzetközi kötelezettségek		
7.	5.2	Elvonások és befizetések		
8.	5.3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre		
9.	5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre		
10.	5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre		
11.	5.6	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre		11 138 548
12.	5.6.1			250 000
13.	5.6.2			47 936
14.	5.6.3			10 840 612
15.	5.7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre		
16.	5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		0
17.	5.9	Árkiegészítések, ártámogatások		
18.	5.10	Kamattámogatások		
19.	5.11	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre		132 000
20.	5.11.1			132 000
21.	5.11.2			
22.	5.12	Tartalékok		200 000
23.	6	Működési költségvetési kiadások összesen		59 959 043

2. Felhalmozási költségvetési kiadások

A	B	C	D	E
sor-szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Beruházások		8 740 152
2.	2	Felújítások		52 843 553
3.	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
4.	3.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre		
5.	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre		
6.	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre		
7.	3.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre		0
8.	3.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre		
9.	3.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		
10.	3.7	Lakástámogatás		
11.	3.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre		
12.	4	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		61 583 705

3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

121 542 748

4. Finanszírozási kiadások

A	B	C	D	E
SOR-szám	Rovat megnevezése			eredeti előirányzat
1.	1	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre		0
2.	1.1	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási)		
3.	2	Belföldi értékpapírok kiadásai		257 595
4.	2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (működési célú)		257 595
5.	3	Belföldi finanszírozás kiadásai		54 843 379
6.	3.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 871 319
7.	3.2	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (hivatal finanszírozása)		51 972 060
8.	4	Finanszírozási kiadások összesen		55 100 974

5. Önkormányzati kiadások összesen:**176 643 722**

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI FELADAT SZERINTI BONTÁSBAN

1. Működési költségvetési kiadások feladat szerinti bontásban

sor- szám	A	B Kiemelt előirányzat	C Rovat megnevezése	eredeti előirányzat		
				Önkormányzati		Államigazgatási feladatok
				kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
1.	1	Személyi juttatások		20 357 200		
2.	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó		2 562 293		
3.	3	Dologi kiadások		18 701 008	414 994	
4.	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 453 000		
5.	5	Egyéb működési célú kiadások		11 170 548	300 000	0
6.	5.1	Nemzetközi kötelezettségek				
7.	5.2	Elvonások és befizetések				
8.	5.3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre				
9.	5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre				
10.	5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre				
11.	5.6	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre		10 888 548	250 000	0
12.	5.6.1		központi költségvetési szerveknek		250 000	
13.	5.6.2		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiknek	47 936		
14.	5.6.3		társulások és költségvetési szerveiknek	10 840 612		
15.	5.7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre				
16.	5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre				
17.	5.9	Árkiegészítések, ártámogatások				
18.	5.10	Kamat támogatások				
19.	5.11	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre		82 000	50 000	0
20.	5.11.1		egyéb civil szervezeteknek	82 000	50 000	
21.	5.11.2		háztartásoknak			
22.	5.12	Tartalékok		200 000		
23.	6	Működési költségvetési kiadások összesen		59 244 049	714 994	0

2. Felhalmozási költségvetési kiadások feladat szerinti bontásban

sor- szám	A	B Kiemelt előirányzat	C Rovat megnevezése	eredeti előirányzat		
				Önkormányzati		Államigazgatási feladatok
				kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
1.	1	Beruházások		8 740 152		
2.	2	Felújítások		52 843 553		
3.	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
4.	3.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre				
5.	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre				
6.	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre				
7.	3.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre				
8.	3.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre				
9.	3.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre				
10.	3.7	Lakástámogatás				
11.	3.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre				
12.	4	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		0	61 583 705	0

3. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

59 244 049

62 298 699

0

4. **Finanszírozási kiadások feladat szerinti bontásban**

sor- szám	A	B	C	D	eredeti előirányzat		
					Önkormányzati		Államigazgatási feladatok
					kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
			Rovat megnevezése				
1.	1	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht- n kívülre			0	0	0
2.	1.1		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási)				
3.	2	Belföldi értékpapírok kiadásai			257 595	0	0
4.	2.1		Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (működési célú)		257 595		
5.	3	Belföldi finanszírozás kiadásai			28 857 349	0	25 986 030
6.	3.1		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 871 319		
7.	3.2		Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (hivatal finanszírozása)		25 986 030		25 986 030
8.	4	Finanszírozási kiadások összesen			29 114 944	0	25 986 030

5. **Önkormányzati kiadások összesen:**

88 358 993 62 298 699 25 986 030

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVÉNEK KIADÁSAI

1. Összetolt működési költségvetési kiadások

A	B	C	D	E
sor-szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Személyi juttatások		62 543 700
2.	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó		8 262 973
3.	3	Dologi kiadások		22 540 882
4.	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 453 000
5.	5	Egyéb működési célú kiadások		12 130 548
6.	5.1	Nemzetközi kötelezettségek		
7.	5.2	Elvonások és befizetések		
8.	5.3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülré		
9.	5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülré		
10.	5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülré		
11.	5.6	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülré		11 798 548
12.	5.6.1			250 000
		központi költségvetési szervnek		
13.	5.6.2			707 936
		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiknek		
14.	5.6.3			10 840 612
		társulások és költségvetési szerveiknek		
15.	5.7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre		
16.	5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		0
17.	5.9	Árkiegészítések, ártámogatások		
18.	5.10	Kamattámogatások		
19.	5.11	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre		132 000
20.	5.11.1			132 000
		egyéb civil szervezeteknek		
21.	5.11.2			
		háztartásoknak		
22.	5.12	Tartalékok		200 000
23.	6	Működési költségvetési kiadások összesen		111 931 103

2. Összetolt felhalmozási költségvetési kiadások

A	B	C	D	E
sor-szám	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése		eredeti előirányzat
1.	1	Beruházások		8 740 152
2.	2	Felújítások		52 843 553
3.	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
4.	3.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülré		
5.	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülré		
6.	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülré		
7.	3.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülré		0
8.	3.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre		
9.	3.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		
10.	3.7	Lakástámogatás		
11.	3.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre		
12.	4	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		61 583 705

3. ÖSSZETOLT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**173 514 808**

4. Összetolt finanszírozási kiadások

A	B	C	D	E
sor- szám	Rovat megnevezése			eredeti előirányzat
1.	1	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht- n kívülre		0
2.	1.1	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási)		
3.	2	Belföldi értékpapírok kiadásai		257 595
4.	2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (működési célú)		257 595
5.	3	Belföldi finanszírozás kiadásai		2 871 319
6.	3.1	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 871 319
8.	4	Finanszírozási kiadások összesen		3 128 914

5. Összetolt kiadások összesen:**176 643 722**

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVÉNEK KIADÁSAI FELADAT SZERINTI BONTÁSBAN

1. Összetolt működési költségvetési kiadások feladat szerinti bontásban

A	B	C	D	eredeti előirányzat		
				Önkormányzati		Államigazgatási feladatok
				kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése				
1.	1	Személyi juttatások		41 450 450	0	21 093 250
2.	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó		5 412 633	0	2 850 340
3.	3	Dologi kiadások		20 413 448	414 994	1 712 440
4.	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 453 000		0
5.	5	Egyéb működési célú kiadások		11 500 548	300 000	330 000
6.	5.1	Nemzetközi kötelezettségek				
7.	5.2	Elvonások és befizetések				
8.	5.3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre				
9.	5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre				
10.	5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre				
11.	5.6	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre		11 218 548	250 000	330 000
12.	5.6.1		központi költségvetési szervek		250 000	
13.	5.6.2		helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiknek	377 936		330 000
14.	5.6.3		társulások és költségvetési szerveiknek	10 840 612		0
15.	5.7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre				
16.	5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre			0	
17.	5.9	Árkiegészítések, ártámogatások				
18.	5.10	Kamat támogatások				
19.	5.11	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre		82 000	50 000	0
20.	5.11.1		egyéb civil szervezeteknek	82 000	50 000	
21.	5.11.2		háztartásoknak			
22.	5.12	Tartalékok		200 000		
23.	6	Működési költségvetési kiadások összesen		85 230 079	714 994	25 986 030

2. Összetolt felhalmozási költségvetési kiadások feladat szerinti bontásban

A	B	C	D	eredeti előirányzat		
				Önkormányzati		Államigazgatási feladatok
				kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
	Kiemelt előirányzat	Rovat megnevezése				
1.	1	Beruházások			8 740 152	
2.	2	Felújítások			52 843 553	
3.	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
4.	3.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre				
5.	3.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre				
6.	3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre				
7.	3.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre			0	
8.	3.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre				
9.	3.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre				
10.	3.7	Lakástámogatás				
11.	3.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre				
12.	4	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		0	61 583 705	0

3. ÖSSZETOLT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

85 230 079 62 298 699 25 986 030

4. Összetolt finanszírozási kiadások feladat szerinti bontásban

sor- szám	A	B	C	D	eredeti előirányzat		
					Önkormányzati		
					kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1.	1	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht- n kívülre			0	0	0
2.	1.1		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási)				
3.	2	Belföldi értékpapírok kiadásai			257 595	0	0
4.	2.1		Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (működési)		257 595		
5.	3	Belföldi finanszírozás kiadásai			2 871 319		
6.	3.1		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 871 319		
7.	4	Finanszírozási kiadások összesen			3 128 914	0	0

5. Összetolt kiadások összesen:

88 358 993 62 298 699 25 986 030

Magyaratád Községi Önkormányzat
2022 évi költségvetés
Működési kiadások
Kormányzati funkciók részletezéssel

Kötelező önkormányzati feladatok

Megnevezés

eredeti ei.

I/1. Önkormányzati feladatok

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános

igazgatási tevékenysége

Polgármester tiszteletdíja	3 774 450
Alpolgármester tiszteletdíja	480 000
Képviselők tiszteletdíja	720 000
Választott tisztségviselők juttatásai összesen:	4 974 450
Személyi juttatás összesen:	4 974 450
Szociális hozzájárulási adó	585 550
Kifizetői adó	4 956
Járulékok összesen:	590 506
Irodaszer, nyomtatvány	35 000
Egyéb készletbeszerzés	30 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	65 000
Weblap tárolás, szoftver üzemeltetési díj	50 000
Információbiztonsági felügyelet	55 000
Vírusirtó telepítés	70 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele összesen:	175 000
Telefondíj	130 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások összesen:	130 000
Áramdíj	20 000
Gázdíj	100 000
Vízdíj, csatornadíj	15 000
Közüzemi díjak összesen:	135 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	100 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	100 000
Áht-n belülré közvetített szolgáltatás (hivatal telefondíj, közüzemi díjak)	540 000
Áht-n belülré közvetített szolgáltatások összesen:	540 000
Áht. által kibocsátott szolgáltatás	20 000
Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	100 000
Továbbképzés	50 000
Más szakmai tevékenység	50 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összesen:	220 000
Biztosítás	533 000
Kéményseprés, szemétszállítás	20 000
Szállítási költség	5 000
Bankköltség	850 000
Riasztó távfelügyelet	40 000
Más egyéb szolgáltatás	100 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	1 548 000
Belföldi kiküldetés	638 168
Kiküldetések kiadásai összesen:	638 168
Karácsonyi üdvözlő hirdetés	11 000
Reklám, propaganda	11 000

ÁFA	285 120
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	285 120
Más egyéb dologi kiadások	60 000
Egyéb dologi kiadások összesen:	60 000
Dologi kiadások összesen:	3 907 288
Kormányzati funkció összesen:	9 472 244

013320 Köztemető fenntartás és működtetés

Hajtó- és kenőanyag	120 000
Egyéb készletbeszerzés	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	170 000
Áramdíj	6 000
Vízdíj	45 000
Közüzemi díjak összesen:	51 000
Hulladékszállítás	100 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	100 000
Javítás, karbantartás	10 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	10 000
ÁFA	88 830
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	88 830
Dologi kiadás összesen:	419 830
Kormányzati funkció összesen:	419 830

Bevétel: köztemető támogatása	396 865
-------------------------------	---------

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Egyéb készletbeszerzés	20 000
Üzemeltetési anyagok összesen:	20 000
Továbbszámlázott közüzemi díjak	650 000
Közvetített szolgáltatások áht-n kívülre	650 000
Karbantartás, kisjavítás	100 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	100 000
Áfa	32 400
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	32 400
Dologi kiadás összesen:	802 400
Kormányzati funkció összesen:	802 400

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Óvodai működési hozzájárulás	8 591 436
Óvodai társulási költség hozzájárulás	32 323
Óvodai működési hozzájárulás (Patalom része)	859 144
Óvodai társulási költség hozzájárulás (Patalom része)	3 232
Család- és gyermekjóléti szolgáltatás működési hozzájárulás	11 600
Házi segítségnyújtás működési hozzájárulás	705 311
Szociális étkeztetés	194 366
Szociális társulási költség hozzájárulás	134 515
Jelzőrendszeres házi seg.nyújtás működési hozzájárulás	4 410
Belső ellenőrzési társulási működési hozzájárulás	260 000
Hulladékgazdálkodási működési hozzájárulás	44 275
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre (társulások és költségvetési szerveknek) összesen:	10 840 612
Fogászati ügyelet működési támogatása	47 936

Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre (helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiknek) összesen:	47 936
Kormányzati funkció összesen:	10 888 548

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Közfoglalkoztatottak bére	1 055 000
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen:	1 055 000
Személyi juttatások összesen:	1 055 000
Szociális hozzájárulási adó	71 763
Járulékok összesen:	71 763
Kormányzati funkció összesen:	1 126 763

Bevétel: Egyéb műk. célú támogatás bevétele áht-n belülről (elkülönített állami pénzalaptól)	788 734
--	---------

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Egyéb készletbeszerzés	500 000
Üzemeltetési anyagok összesen:	500 000
Karbantartás, kisjavítás	500 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	500 000
Áfa	270 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	270 000
Dologi kiadás összesen:	1 270 000
Kormányzati funkció összesen:	1 270 000

Bevétel: Közutak fenntartásának támogatása	1 134 840
--	-----------

064010 Közvilágítás

Áramdíj	2 450 000
Közüzemi díjak összesen:	2 450 000
Közvilágítás eszközök használati díja	60 000
Bérleti és lízingdíjak összesen:	60 000
Karbantartás, kisjavítás	260 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	260 000
ÁFA	707 400
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	707 400
Dologi kiadás összesen:	3 477 400
Kormányzati funkció összesen:	3 477 400

Bevétel: Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 010 000
---	-----------

066010 Zöldterület kezelés

Megbízási díj	474 682
Munkavégzésre irányuló további jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások összesen:	474 682
Személyi juttatások összesen:	474 682
Hajtó és kenőanyag	300 000
Egyéb készletbeszerzés	120 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése:	420 000
Karbantartás, kisjavítás	150 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	150 000
ÁFA	153 900

Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	153 900
Dologi kiadás összesen:	723 900
Kormányzati funkció összesen:	1 198 582

Bevétel: zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	3 837 600
--	-----------

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kommunális dolgozó bére	3 079 000
Törvény szerinti illetmények összesen:	3 079 000
Cafeteria	156 250
Béren kívüli juttatások összesen:	156 250
Lakossági folyószámla költségterítése	12 000
Egyéb költségterítések összesen:	12 000
Személyi juttatások összesen:	3 247 250
Szocho	426 057
Szocho (orvosi rendelő magán-te.díj után)	1 227
Kifizetői szja	23 438
Kifizetői szja (orvosi rendelő magán-tele.díj után)	1 416
Járulékok összesen:	452 138
Vegyszer (gyomiró)	5 000
Szakmai anyagok beszerzése összesen:	5 000
Hajtó- és kenőanyag	75 000
Munka- és védőruha	50 000
Egyéb készletbeszerzés	300 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	425 000
Telefondíj orvosi rendelő	40 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások összesen:	40 000
Áramdíj	95 000
Gázdíj	430 000
Vízdíj	14 000
Közüzemi díjak összesen:	539 000
Karbantartás, kisjavítás	80 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	80 000
Kéményvizsgálat, szemétszállítás	30 000
Mosás, vegytisztítás	10 000
Más egyéb szolgáltatások	90 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	130 000
ÁFA	339 930
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	339 930
Más egyéb dologi kiadás	40 000
Dologi kiadások összesen:	1 598 930
Kormányzati funkció összesen:	5 298 318

Bevétel:	
Zöldterület gazd. kapcs. feladatok ellátásának támogatása (066010-066020 korm.funkció)	3 837 600

074031 Család és nővédelmi eü. gondozás

Védőnő bére	3 031 177
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen:	3 031 177
Személyi juttatások összesen:	3 031 177

Szocho	400 668
Kifizetői adó	779
Járulékok összesen:	401 447
Gyógyszer	5 000
Szakmai anyagok beszerzése összesen:	5 000
Irodaszer, nyomtatvány	10 000
Egyéb készletbeszerzés	20 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	30 000
Foglalkozás egészségügyi ellátás	10 000
Veszélyes hulladék elszállítása	8 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás összesen:	18 000
Internetdíj	40 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele összesen:	40 000
Telefondíj	22 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások összesen:	22 000
Áramdíj	33 000
Gázdíj	145 000
Vízdíj-, csatornadíj	3 000
Közüzemi díjak összesen:	181 000
Biztosítási díjak	16 000
Kéményvizsgálat	16 000
Más egyéb szolgáltatás	2 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	34 000
Áfa	79 490
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	79 490
Dologi kiadások összesen:	409 490
Kormányzati funkció összesen:	3 842 114

Bevétel: NEAK finanszírozás	3 775 000
-----------------------------	-----------

081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése

Egyéb készletbeszerzés	40 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	40 000
Áramdíj	167 000
Gázdíj	1 471 000
Vízdíj, csatornadíj	54 000
Közüzemi díjak összesen:	1 692 000
Karbantartás kisjavítás	80 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	80 000
Kéményvizsgálat	18 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	18 000
ÁFA	492 210
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	492 210
Dologi kiadás összesen:	2 322 210
Kormányzati funkció összesen:	2 322 210

082091 Közművelődési-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Kulturális szervező bére	3 291 880
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 291 880
Cafeteria	156 250
Béren kívüli juttatások összesen:	156 250
Lakossági folyószámla költségtérítése	12 000
Egyéb költségtérítések összesen:	12 000
Személyi juttatások összesen:	3 460 130

Szoc.hj.adó	454 821
Kifizetői SZJA	25 238
Járulékok összesen:	480 059
Munka- és védőruha	20 000
Egyéb készletbeszerzés	120 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	140 000
Internetdíj	82 800
Egyéb informatikai szolgáltatás	10 000
Informatikai szolgáltatások összesen:	92 800
Áramdíj	190 000
Gázdíj	535 000
Víz- és csatornadíj	28 000
Közüzemeli díjak összesen:	753 000
Foglalkozás-egészségügyi ellátás	10 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összesen:	10 000
Karbantartás, kisjavítás	50 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	50 000
Hulladékszállítás, kéményvizsgálat	45 000
Másológép üzemeltetési díja	4 000
Más egyéb szolgáltatás	2 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	51 000
ÁFA	262 220
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	262 220
Más egyéb dologi kiadás	50 000
Egyéb dologi kiadások összesen:	50 000
Dologi kiadás összesen:	1 409 020
Kormányzati funkció összesen:	5 349 209

Bevétel: könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270 000
--	-----------

<u>086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése (ifiház, közösségi ház)</u>	
Áramdíj	70 000
Gázdíj	200 000
Vízdíj	50 000
Közüzemeli díjak összesen:	320 000
Karbantartás, kisjavítás	30 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	30 000
ÁFA	93 150
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	93 150
Dologi kiadás összesen:	443 150
Kormányzati funkció összesen:	443 150

<u>084060 Érdekképviselői, szakszervezeti tevékenységek támogatása</u>	
KÖSZ közgyűlés részvételi díja	50 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összesen:	50 000
Dologi kiadás összesen:	50 000
TÖOSZ tagdíj	22 000
LEADER tagdíj	60 000
Egyéb műk.célú tám.áht-n kívülre (egyéb civil szerv.nek)	82 000
Kormányzati funkció összesen:	132 000

<u>107055 Falugondnoki, tanya gondnoki szolgáltatás</u>	
Falugondnok bér	3 946 261
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen:	3 946 261
Cafeteria	156 250
Béren kívüli juttatások összesen:	156 250

Lakossági folyószámla költségtérítése	12 000
Egyéb költségtérítések összesen:	12 000
Személyi juttatások összesen:	4 114 511
Szociális hj. adó	541 142
Kifizetői adó	25 238
Járulékok összesen:	566 380
Irodaszer, nyomtatvány	5 000
Hajtó-, és kenőanyag	1 000 000
Munka- és védőruha	40 000
Egyéb készletbeszerzés	15 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	1 060 000
Foglalkozás egészségügyi ellátás	10 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összesen:	10 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	250 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	250 000
Biztosítási díjak	132 000
Takarítás, mosás, vegytisztítás	35 000
Más egyéb szolgáltatás	2 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	169 000
Áfa	366 390
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	366 390
Kötelező jellegű díjak (útdíj)	12 000
Egyéb dologi kiadás összesen:	12 000
Dologi kiadások összesen:	1 867 390
Kormányzati funkció összesen:	6 548 281

Bevétel: Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300
--	-----------

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Önkormányzati segélyek	6 453 000
Egyéb nem intézményi ellátások összesen:	6 453 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	6 453 000
Kormányzati funkció összesen:	6 453 000

Bevétel: Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 453 000
--	-----------

900070 Fejezeti és általános tartalék elszámolása

Általános tartalék	100 000
Céltartalék	100 000
Kormányzati funkció összesen:	200 000

KÖTELEZŐ FELADATOK MŰKÖDÉSI KIAD.ÖSSZ: 59 244 049

ebből	
Személyi juttatás összesen	20 357 200
ezen belül:	
<i>törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	14 403 318
<i>béren kívüli juttatások</i>	468 750
<i>egyéb költségtérítések</i>	36 000
<i>választott tisztségviselők juttatásai</i>	4 974 450
<i>munkavégzésre irányuló további jogv-ban nem saját fogl.fiz.juttatások</i>	474 682
	20 357 200
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	2 562 293

<i>ezen belül:</i>	
szociális hozzájárulási adó	2 055 171
kifizetői adó	57 627
Dologi kiadások összesen	18 701 008
<i>ezen belül:</i>	
szakmai anyagok beszerzése	10 000
üzemeltetési anyagok beszerzése	2 870 000
informatikai szolgáltatások igénybevétele	307 800
egyéb kommunikációs szolgáltatások	192 000
közüzemi díjak	6 121 000
közvetített szolgáltatások áht-n belülrre	540 000
közvetített szolgáltatások áht-n kívülre	650 000
karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 610 000
szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	308 000
bérleti és lízingdíjak	60 000
egyéb szolgáltatások	2 050 000
kiküldetések kiadásai	638 168
reklám, propaganda	11 000
működési célú előzetesen felszámított áfa	3 171 040
egyéb dologi kiadások	162 000
	18 701 008
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	6 453 000
<i>ezen belül:</i>	
egyéb nem intézményi ellátások	6 453 000
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülrre társulásnak	10 840 612
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülrre helyi önk-nak	47 936
Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre egyéb nonprofit szervnek	82 000
Általános tartalék	100 000
Céltartalék	100 000
	59 244 049

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEI

Önkormányzati hivatal működésének támogatása	45 406 420
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	3 719 520
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 920 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	322 161
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 088 520
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	58 469 371
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 453 000
4 590 600	
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 043 600
A települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	342 893
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	118 080
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	90 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	74 704
Településüzemeltetés - közutak támogatása	46 320
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	600 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	750

A települési önkormányzatok működésének támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás	1 272 747
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	551 700
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímeihez biztosított kiegészítő támogatás	551 700
2022.évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás összesen	1 824 447
A polgármester illetménye és költségtérítése emeléséhez kapcsolódó támogatás	1 957 827
Állami támogatások összesen	75 565 245

Önként vállalt önkormányzati feladatok

084031 Civil szervezetek működési támogatása

Civil szervezetek támogatására elkülönített keret	50 000
Egyéb műk.célú tám.áht-n kívülre (egyéb civil szerv.nek)	50 000
Kormányzati funkció összesen:	50 000

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Bursa	250 000
Egyéb működési célú támogatás központi költségvetési szervnek	250 000
Kormányzati funkció összesen:	250 000

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk**MFP-UHK/2021 pályázat**

Projektábra	5 001
Egyéb dologi kiadások összesen:	5 001
Áfa	1 350
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	1 350
Dologi kiadások összesen:	6 351
Projekt összesen:	6 351

MFP-BJA/2021 pályázat

Projektábra	5 000
Egyéb dologi kiadások összesen:	5 000
Áfa	1 350
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	1 350
Dologi kiadások összesen:	6 350
Projekt összesen:	6 350

MFP-FAE/2021 pályázat

Szakmai megvalósítás költsége	402 293
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összesen:	402 293
Dologi kiadások összesen:	402 293
Projekt összesen:	402 293

Kormányzati funkció összesen:	414 994
--------------------------------------	----------------

Önként vállalt önkormányzati feladatok összesen:	714 994
---	----------------

ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS KÖTELEZŐ FELADATOK ÖSSZ.	59 959 043
---	-------------------

**MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKOMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

az önkormányzat beruházási előirányzatai célonként

A	B	C
S.sz.	Beruházási cél megnevezése	eredeti ei.
1.	Turistapihenő kialakítása - pályázat	3 081 586
2.	Óvodai játszóudvari eszközök beszerzése - MFP-OJKJF/2021 pályázat	3 718 687
3.	Kommunális eszközök beszerzése - MFP-KOEB/2021 pályázat	1 939 879
4.	ÖSSZESEN	8 740 152

**MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKOMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

az önkormányzat felújítási előirányzatai célonként

A	B	C
S.sz.	Felújítási cél megnevezése	eredeti ei.
1.	Művelődési ház energetikai korszerűsítése - TOP pályázat	44 496 770
2.	Széchenyi és Rákóczy utca felújítása - MFP-UHK/2021 pályázat	3 402 013
3.	Kossuth L. utca járdafelújítás - MFP-BJA/2021 pályázat	4 944 770
4.	ÖSSZESEN	52 843 553

**MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

az önkormányzat és költségvetési szervének engedélyezett létszáma

A		B
		fő
1.	Hivatal	8
2.	Önkormányzat	3
2.1	Tanyagondnok	1
2.2	Védőnő	1
2.3	Kulturális szervező	1
3.	Osszesen:	11

közfoglalkoztatottak létszáma

A		B
		fő
1.	közfoglalkoztatottak	4
2.	Osszesen:	4

**MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

Az önkormányzat saját bevételei, valamint a Gst.8.§ (2) bek.alapján az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek

SAJÁT BEVÉTELEK	2022	2023	2024
a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	20 514 891	20 514 891	20 514 891
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	4 764 224	4 764 224	4 764 224
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	3 429 106	3 429 106	3 429 106
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
bírság-, pótlék- és díjbevételek	483 311	483 311	483 311
kezesesség -, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
ÖSSZES SAJÁT BEVÉTEL	29 191 532	29 191 532	29 191 532
SAJÁT BEVÉTEL 50 %-A	14 595 766	14 595 766	14 595 766

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	2022	2023	2024
hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása			
a Szt. szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára			
váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke			
a Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege			
a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár			
a szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteiként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			
ÖSSZES ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLET	0	0	0

MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

előirányzat - felhasználási terv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	
1. Önkormányzatok működési támogatása	6 297 103	6 297 103	6 297 103	6 297 104	6 297 104	6 297 104	6 297 104	6 297 104	6 297 104	6 297 104	6 297 104	6 297 104	6 297 104	75 565 245
2. Működési célú támogatások áht-n belülről	725 910	725 910	725 910	725 910	725 910	725 910	725 910	725 910	725 910	725 910	725 910	725 911	725 911	8 710 922
3. Közhatalmi bevételek	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 850	1 749 851	1 749 851	20 998 202
4. Működési bevételek	781 944	781 944	781 944	781 944	781 944	781 944	781 944	781 944	781 944	781 944	781 944	781 945	781 945	9 383 330
5. Működési célú átvett pénzeszközök	33 526	33 526	33 526	33 526	33 526	33 526	33 526	33 527	33 527	33 527	33 527	33 527	33 527	402 318
Működési költségvetési bevételek összesen (1+2+3+4+5)	9 588 333	9 588 333	9 588 333	9 588 334	9 588 334	9 588 334	9 588 334	9 588 335	9 588 335	9 588 335	9 588 335	9 588 338	9 588 338	115 060 017
7. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről														40 803 777
8. Felhalmozási bevételek														0
9. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (7+8+9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 803 777
Költségvetési bevételek összesen (6+10)	9 588 333	9 588 333	9 588 333	9 588 334	9 588 334	9 588 334	9 588 334	9 588 335	9 588 335	9 588 335	9 588 335	9 588 338	9 588 338	155 863 794
12. Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről														0
13. Belföldi értékpapírok bevételei								20 779 928						
Finanszírozás bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	20 779 928	0	0	0	0	0	20 779 928
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+13)	9 588 333	9 588 333	9 588 333	9 588 334	9 588 334	9 588 334	9 588 334	30 368 263	9 588 335	9 588 335	9 588 335	9 588 338	9 588 338	176 643 722
16. Személyi juttatások	1 696 433	1 696 433	1 696 433	1 696 433	1 696 433	1 696 433	1 696 433	1 696 433	1 696 433	1 696 434	1 696 434	1 696 434	1 696 434	20 357 200
17. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	213 524	213 524	213 524	213 524	213 524	213 524	213 524	213 524	213 525	213 525	213 525	213 525	213 525	2 562 293
18. Dologi kiadások	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 000	1 593 001	1 593 001	19 116 002
19. Ellátottak pénzbeli juttatásai	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	537 750	6 453 000
20. Egyéb működési célú kiadások	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	955 879	11 470 548
Működési költségvetési kiadások összesen (15+16+17+18+19)	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 587	4 996 588	4 996 588	4 996 589	4 996 589	59 959 043
22. Beruházások														8 740 152
23. Felújítások														52 843 553
24. Egyéb felhalmozási célú kiadások														0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (21+22+23)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61 583 705
Költségvetési kiadások összesen (20+24)	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 586	4 996 587	4 996 588	4 996 588	4 996 589	4 996 589	121 542 748
27. Irányító szervi támogatás folyósítás	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	51 972 060
28. Államháztartáson belüli megelőlegezések v.fizetése	2 871 319													2 871 319
29. Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása													257 595	257 595
Finanszírozási kiadások összesen	7 202 324	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 331 005	4 588 600	55 100 974
KIADÁSOK ÖSSZESEN (25+27)	12 198 910	9 327 591	9 327 591	9 327 591	9 327 591	9 327 591	9 327 591	9 327 591	9 327 592	9 327 593	9 327 593	9 327 594	71 168 894	176 643 722

**MAGYARATÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**

Támogatások

1. Közvetett támogatások

	A	B
1.	Helyiség használat mentesség (faluház)	90 000
2.	Helyiség használat mentesség (tornacsarnok)	230 000
3.	Helyi adó kedvezmény	1 710 000
4.	Közvetett támogatások összesen	2 030 000