

Felsőnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (II. 17.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Felsőnyék Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott kötelezettség, a 24. § 2. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján Felsőnyék Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. Fejezet **ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

1. §

(1) A rendelet hatálya Felsőnyék Községi Önkormányzatra (továbbiakban: Önkormányzat), Felsőnyék Községi Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervre a Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha (Továbbiakban: Óvoda és Konyha) terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

II. Fejezet **KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2022. évi költségvetése

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022.évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételeit 279.459.692 Ft-ban, működési költségvetési bevételeit 195.292.983 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételeit 84.166.709 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a tárgyévi költségvetési kiadását 279.459.692 Ft-ban állapítja meg, ebből a működési költségvetési kiadását 200.039.411 Ft, melyből

- a) személyi jellegű kiadások 80.035.197 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 9.308.630 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 81.056.840 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 9.500.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 16.731.929 Ft, melyből a működési célú tartalékok 4.611.754 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 3.406.815 Ft.

- (3) A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadását 79.420.281 Ft-ban állapítja meg, ebből
- a) beruházások előirányzata: 31.115.056 Ft, melyből intézményi beruházások összege 597.000 Ft,
 - b) felújítások előirányzata: 48.305.225 Ft, melyből intézményi felújításainak összege 0 Ft,
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft,
 - d) felhalmozási célú tartalékok előirányzata: 0 Ft,
 - e) államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési beruházás előirányzatait 0 Ft-ban állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft összegben állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület a költségvetési hiányát 0 Ft-ban,
- a) működési költségvetési többletét 0 Ft-ban,
 - b) felhalmozási költségvetési hiányát 0 Ft-ban állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület az előző évről tervezett pénzmaradványát 101.511.589 Ft-ban, ebből
- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványát 23.716.905 Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványát 77.794.684 Ft-ban állapítja meg.
- (7) A Képviselő-testület a finanszírozási célú műveletek bevételeit 101.511.589 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 23.716.905 Ft,
 - b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 77.794.684 Ft.,
- (8) A Képviselő-testület a finanszírozási célú műveletek kiadását 3.406.815 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 3.406.815 Ft
 - b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi
- a) általános tartalékát 4.611.754 Ft-tal,
 - b) működési céltartalékát 0 Ft-tal,
 - c) felhalmozási céltartalékát 0 Ft-tal,
 - ca) felújítási céltartalékát 0 Ft-tal,
 - cb) beruházási céltartalékát 0 Ft-tal hagyja jóvá.
- (10) A Képviselő-testület kiadási előirányzatait az 1. melléklet, finanszírozási kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) A Képviselő-testület a bevételi előirányzatit a 2. melléklet, finanszírozási bevételeit a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

- (1) A Képviselő-testület a Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetését kiadási előirányzatokként az 5. melléklet, bevételi előirányzatokkénti bontásban pedig a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha finanszírozási kiadásait a 7. melléklet, finanszírozási bevételeit a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételei és kiadásai mérlegét részletezve a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási (beruházási) kiadásainak előirányzatát feladatonként, célonként az 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként kormányzati funkció csoportosításban a 14. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló projekteket 2022. évben a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve célok szerint a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület által 2022. évre meghatározott közvetett támogatásokat a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület 2022. évre az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület 2022. évre általános működési tartalékát a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményénél a 2022. évben engedélyezett létszámkeretet a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

(1) A Képviselő-testület az Óvoda és Konyha működési, fejlesztési célú bevételei és kiadásai mérlegét a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Óvoda és Konyha felhalmozási (beruházási) kiadásait feladatonként és célonként a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként feladatok szerinti csoportosításban a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi várható bevételi és kiadási előirányzat ütemtervét a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

(1) A Képviselő-testület Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületével egyetértésben a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatalban valamennyi felsőfokú iskolai és valamennyi középiskolai végzettségű köztisztviselőnek tárgyévre vonatkozóan a köztisztviselői törvény szerinti mértékű 20 % illetménykiegészítést állapít meg.

(2) A köztisztviselői illetményalap 2022. január 1-jén 69000,- Ft.

(3) A köztisztviselők cafetéria keretét a bruttó 400 000 forintban állapítja meg. Felhasználását a jegyző külön szabályzatban rögzíti.

15. §

Az önkormányzat 2022. évi lakbér mértékét egységesen minden lakástípusra 20.000.-Ft/hó összegben, a nem lakás céljára szolgáló épületek bérleti díját egyéni megállapodás alapján határozza meg.

2. A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

16. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.

(2) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében éven belüli likvid hitel felvételéről dönthet.

(3) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

17. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, ill. pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

(3) A költségvetési szerv a bevételei körében a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű egyidejű előirányzat-módosítás után - működési feladatai ellátására használhatja fel.

(4) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítást év közben, továbbá a pénzmaradvány, illetve előirányzat-maradvány jóváhagyását követően felhasználhatja azzal, hogy a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám-előirányzat vagy a munkaidő alap év közbeni csökkentéséből származó tartós megtakarítás jóváhagyás nélkül illetményemelésre is felhasználható.

III. Fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

3. Általános végrehajtási szabályok

18. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal Felsőnyéki Kirendeltsége.

19. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

4. Előirányzatok megváltoztatása

20. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) A képviselő-testület a 3. § (2) bekezdés szerinti általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosítására és a bevételi és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az alábbi esetekben:

- a) az év közben engedélyezett, célhoz kötött támogatási bevételek, átvett pénzeszközök, maradvány bevételei és kiadásai tekintetében,
- b) a költségvetés főösszegének változtatása nélkül a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás tekintetében.

21. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

22. §

(1) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a Képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az Önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) Az Önkormányzati költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen, ha az Önkormányzat tervezett bevételei csökkenése, illetve a tervezett kiadások megemelkedése az Önkormányzat folyamatos gazdálkodását lehetetlenné teszik.

23. §

Az önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletet.

5. Költségvetési szervek pénzmaradványa

24. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

6. A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

25. §

(1) A támogatási kérelem, pályázat (a továbbiakban együtt: támogatási igény) év közben folyamatosan nyújtható be.

(2) A Képviselő-testület a támogatási igény benyújtási határidejét követő első képviselő-testületi ülésén, de legkésőbb 60 napon belül dönt. A döntést követő 15 napon belül a támogatást igénylőt értesíti határozatáról.

- (3) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.
- (4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a tárgyév december 31. napjáig köteles eleget tenni.
- (5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás öt évig nem ítéltető meg.

7. Önkormányzati biztos kirendelése

26. §

- (1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként az 5 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél - az Áht. 71 § (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.
- (3) Amennyiben az önkormányzatnál időközben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek az általa fenntartott intézmények körében az önkormányzati biztos további tevékenységére az alábbi szabályok alkalmazandók:
- a) az önkormányzati biztos tevékenységéről a Képviselő-testületnek havonta köteles beszámolni.
 - b) az önkormányzati biztos haladéktalanul köteles tájékoztatni a polgármestert, ha a költségvetési szervvel szemben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek.

27. §

Ez a rendelet 2022. február 18-án lép hatályba.

Felsőnyék, 2022. február 10.

Szabó Márta
jegyző

Debella László
polgármester

*Kihirdetési záradék:
A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.
Felsőnyék, 2022. február 17.*

*Szabó Márta
jegyző*

Költségvetési kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	36 138 858
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	520 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	
08	Ruházati költségtérítés	K1108	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	350 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	37 008 858
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	11 614 235
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	540 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	12 154 235
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	49 163 093
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 270 910
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	220 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	14 025 719
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	14 245 719
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	550 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	740 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 290 000
28	Közüzemi díjak	K331	7 600 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	
30	Bérleti és lízing díjak	K333	648 060
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 250 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	13 367 319
34	Egyéb szolgáltatások	K337	8 027 572
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	32 892 951
36	Kiküldetések kiadásai	K341	
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	239 302
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	239 302
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	10 261 679
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 891 125
41	Kamatkiadások	K353	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
43	Egyéb dologi kiadások	K355	923 064

44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	13 075 868
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	61 743 840
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
47	Családi támogatások	K42	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	9 500 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	9 500 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	1 000 000
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
58	Elvonások és befizetések	K5023	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	1 000 000
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	6 170 175
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
67	Kamattámogatások	K510	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 950 000
70	Tartalékok	K513	4 611 754
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	16 731 929
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	22 552 013
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 477 953
76	Részesedések beszerzése	K65	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 488 090
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	30 518 056
80	Ingatlanok felújítása	K71	37 758 622
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	10 546 603
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	48 305 225
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
91	Lakástámogatás	K87	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	

95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	221 233 053
----	---	-------	-------------

Költségvetési bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	35 369 745
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	24 747 720
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	14 175 506
04	Települési önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	B1132	12 469 485
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetéti feladatainak támogatása (= 03+04)	B113	26 644 991
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 407 744
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4500000
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06...08)	B11	93 670 200
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	48 364 891
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	142 035 091
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	6 372 025
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	6 372 025
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	5 500 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	4 500 000
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	4 500 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	10 150 000
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	4 500 000
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 000 000
39	Tulajdonosi bevételek	B404	1 200 000

40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 809 000
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	0
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48...+50)	B4	10 009 000
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64...+68)	B7	0
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	168 566 116

Finanszírozási kiadások

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3 406 815
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	45 154 609
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	48 561 424
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	48 561 424

Finanszírozási bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	101 228 361
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	101 228 361
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	
16	Betétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	101 228 361
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	101 228 361

Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha költségvetési kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	30 132 104
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	K1105	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	
08	Ruházati költségterítés	K1108	
09	Közlekedési költségterítés	K1109	240 000
10	Egyéb költségterítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	300 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	30 672 104
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	200 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	200 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	30 872 104
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 037 720
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 950 000
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	13 050 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	300 000
28	Közüzem díjak	K331	750 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	
30	Bérleti és lízing díjak	K333	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	550 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	550 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	300 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	2 150 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 003 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000
41	Kamatkiadások	K353	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
43	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	3 813 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	19 313 000

46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
47	Családi támogatások	K42	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
58	Elvonások és befizetések	K5023	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
67	Kamattámogatások	K510	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	
70	Tartalékok	K513	
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	470 000
76	Részesedések beszerzése	K65	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	127 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	597 000
80	Ingatlanok felújítása	K71	
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
91	Lakástámogatás	K87	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	54 819 824

Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha költségvetési bevételei

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115	
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
21	Társaságok jövedelemadói	B312	
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
25	Vagyoni típusú adók	B34	
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
27	Fogyasztási adók	B352	
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
29	Gépjárműadók	B354	
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 500 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
37	Tulajdonosi bevételek	B404	
38	Ellátási díjak	B405	881 987
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 000 000

40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
48	Egyéb működési bevételek	B411	
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46...+48)	B4	9 381 987
50	Immateriális javak értékesítése	B51	
51	Ingatlanok értékesítése	B52	
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
53	Részesedések értékesítése	B54	
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
55	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62...+66)	B7	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+55+61+67)	B1-B7	9 381 987

Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha finanszírozási kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	0

Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha finanszírozási bevételei

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	283 228
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	283 228
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	45 154 609
16	Betétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	45 437 837
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	45 437 837

Felsőnyék Községi Önkormányzat 2022. évi Működési és Fejlesztési célú bevételei és kiadásai mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		
	Bevételek megnevezése	2022. évi előirányzat		Kiadások megnevezése	2022. évi előirányzat
1	Közhatalmi bevételek	10 150 000	1	Személyi juttatások	49 163 093
2	Intézményi működési bevételek	10 009 000	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	5 270 910
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	142 035 091	3	Dologi kiadások (kamat nélkül)	61 743 840
4	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-	4	Működési célú kamatkiadások	
5			5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 500 000
6			6	Egyéb működési célú kiadások	12 120 175
7			7	Működési célú tartalékok	4 611 754
8	Költségvetési működési bevételek összesen	162 194 091	8	Költségvetési működési kiadások összesen	142 409 772
9	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	23 433 677	9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 406 815
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések		10	Központi,irányítószervi támogatások folyósítása	44 557 609
11	Belföldi értékpapír értékesítése		10	Belföldi értékpapírokkal kapcsolatos kiadások	
12	Hitel, kölcsön felvétele		11	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
13	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	23 433 677	12	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	47 964 424
14	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	185 627 768	13	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	190 374 196
15	Függő átfutó, kiegyenlítő bevételek		14	Függő átfutó, kiegyenlítő kiadások	
16	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	185 627 768	15	KIADÁSOK ÖSSZESEN	190 374 196
17	Költségvetési hiány		16	Költségvetési többlet	4 746 428
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		
	Bevételek megnevezése	2022. évi előirányzat		Kiadások megnevezése	2022. évi előirányzat
1	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		1	Beruházások	30 518 056
2	Felhalmozási célú ÁFA visszatérülés		2	Felújítások	48 305 225
3	Pénzügyi befektetések bevétele		3	Felhalmozási célú kamatkiadás	
4	Felhalmozási célú kamat, árfolyamnyereség		4	Egyéb felhalmozási kiadások áht.kívülre	
5	Egyéb felhalmozási célú bevétel		5	Felhalmozási céltartalék	
6	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	6 372 025	6		
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		7		
8	Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	6 372 025	8	Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	78 823 281
9	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	77 794 684	9	Központi,irányító szervi támogatások folyósítása	597 000
10	Belföldi értékpapír értékesítése		10	Hitel, kölcsön törlesztése	
11	Hitel, kölcsön felvétele		11		

12	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	77 794 684	12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	597 000
13	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	84 166 709	13	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	79 420 281
14	Függő átfutó, kiegyenlítő bevételek		14	Függő átfutó, kiegyenlítő kiadások	
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	84 166 709	15	KIADÁSOK ÖSSZESEN	79 420 281
16	Költségvetési hiány	4 746 428	16	Költségvetési többlet	
	Önkormányzat bevételei mindösszesen:	269 794 477		Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	269 794 477

**Az önkormányzat felhalmozási (beruházási) kiadásainak előirányzata feladatonként,
célonként**

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás	2022. évi előirányzat	2022. év utáni szükséglet (2 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
Beruházások:	30 518 056		-	30 518 056	-
tárgyieszközök közfoglalk.program	1 155 700	2022		1 155 700	
kisértékű tárgyieszközök (hivatal)	254 000	2022		254 000	
Óvodai tornaszoba	20 037 936	2021-2022		20 037 936	
Zártkert program	6 500 000	2022		6 500 000	
Iskola energetika korsz. (napelem)	2 103 120	2021-2022		2 103 120	
Kulturális program	467 300	2022		467 300	
Felújítások:	48 305 225		-	48 305 225	-
Zártkert program	17 947 055	2022		17 947 055	
Iskola energetika korsz.	9 021 016	2021-2022		9 021 016	
Szolgálati lakás-védőnő	20 227 498	2021-2022		20 227 498	
Bacsó utca	1 109 656	2021-2022		1 109 656	
Egyéb felhalmozási kiadások:	-	-	-	-	-
Összesen:	78 823 281			78 823 281	

Felsőnyék Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

sorszám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen 7=(3+4+5+6)	
		2022	2023	2024	2024. után		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.						0	
2.							
3.							
4.							
5.							
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG:	0				0	

**Felsőnyék Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

sor- szám	Bevételi jogcímek	2022.évi előirányzat
1.	2.	3.
1.	Helyi adók	10 000 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	150 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással megtérülő bevételek	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN:*		10 150 000

Felsőnyék Községi Önkormányzat 2022.évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

sor szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1.	2.	3.
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE:	0

**Felsőnyék Községi Önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
kormányzati funkció csoportosításban**

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS									
				Összes	MŰKÖDÉSI KIADÁS					FELHALMOZÁSI KIADÁS			
					Személyi jutt. K1	Munka. terh. Jár. K2	Dologi kiadás K3	Ellát. Juttatásai K4	Egyéb műk.c. kiad. K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c. kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9
1. Önkormányzat													
011130	Önk.és önk.hivat.jogalk.és igazg.tevékenysége	kötelező	50 000	28 587 349	15 453 235	2 030 114	10 850 000			254000			
013320	Köztetető-fenntartás és működtetés	kötelező		4 119 745	3 079 000	405 745	635 000						
013350	Önk-i vagyonnal való gazd.	kötelező	8 748 325	61 034 639			4 126 294			8603120	48305225		
018010	Önk-ok elsz.kp.ktgv-sel	kötelező	93 670 200	9 018 569				5 611 754				3406815	
018030	Támog.c.finanszírozási művel.	kötelező	101 228 361	51 251 557				6 096 948				45154609	
041232	Start-munka program-Téli közfoglalkoztatás	kötelező	24 944 491	11 849 477	8 987 870	597 073	1 756 534			508000			
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	kötelező		14 020 225	8 743 525	573 750	4 055 250			647700			
042130	Növénytermesztés,állatteny. és kapcs. Szolg.	kötelező	6 715 000	2 667 000			2 667 000						
045160	Közutak üzemeltetése, fenntartása	kötelező		5 080 000	0	0	5 080 000						
062020	Településfejl.pr ojektek és támogatásuk	kötelező		0									
063020	Víztermelés,-kezelés, ellátás	kötelező		4 500 000				4 500 000					
064010	Közüilágítás	kötelező		3 248 060			3 248 060						
066010	Zöldterület-kezelés	kötelező		762 000	0	0	762 000						
066020	Város-,községüzdi szolgált.	kötelező	762 000	33 632 659	0	0	13 594 723	0	0	20037936			
072111	Háziorvosi alapellátás	kötelező	16 528 100	12 265 860	4 873 195	642 665	6 750 000						
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	kötelező		0									
074031	Család- és nővédelmi gond.	kötelező	7 048 000	8 065 886	6 207 268	818 618	1 040 000						
074040	Fertőző megbetegedések megelől.járv.e.	kötelező		0									
082044	Könyvtári szolgáltatás	kötelező		0									
082092	Közmű- hagy.köz.kult.ér	kötelező		5 515 945	1 819 000	202 945	3 026 700			467300			

	tékek gondozása												
086020	Helyi,térségi közösségi tér bízt., működtetés	kötelező		0									
086090	Mindenféle egyéb szabadidős sz.	kötelező		0									
107060	Egyéb szoc.pénzb.ter m.ellát.	kötelező		14 175 506			4 152 279	9 500 000	523 227				
900020	Önk.funkc.nem sorolh.be.v.áh.ki v.	kötelező	10 100 000	0									

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:			TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00036			
A Felsőnyéki Általános Iskola épületének komplex energetikai fejlesztése					Ezer Ft-ban	
Források			2022 előtt	2022	2022.után	Összesen
Saját erő						
- saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás			64279937	649293		64929230
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Források összesen:			64279937	649293	0	64929230
Kiadások, költségek			2022 előtt	2022	2022.után	Összesen:
Személyi jellegű						
Beruházások, beszerzések			50649996	11124136		61774132
Szolgáltatások igénybevétele			1009298	2145800		3155098
Adminisztratív költségek						
Összesen:			51659294	13269936	0	64929230
EU-s projekt neve, azonosítója:						
Források:			2022 előtt	2022	2022.után	Összesen:
Saját erő						
- saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás						
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Források összesen:						0
Kiadások, költségek			2022 előtt	2022	2022.után	Összesen:
Személyi jellegű						
Beruházások, beszerzések						
Szolgáltatások igénybevétele						
Adminisztratív költségek						
Összesen:						0
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2022.évi előirányzata						
Támogatott neve			Hozzájárulás (E Ft)			
Összesen:						0

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek, célok szerint, éves bontásban

	Kötelezettség	Köt. váll.	2021.dec.31	Kiadás vonzata évenként				Összesen
Sor-szám	jogcíme	éve	teljesített kifizetés	2022	2023	2024	2024.után	(4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Működési célú hiteltörlesztés							
	(tőke+kamat)							
2.								
3.								
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés							
4.	(tőke+kamat)						0	0
5.								
6.								
7.	Beruházás célonként							
8.								
9.								
10.								
11.	Felújítás feladatonként							
12.	Iskola épület felújítása (TOP)	2021	51 659 294	13 269 936	0	0	0	64 929 230
13.								
14.								
15.	Összesen (1+4+7+11)						0	0

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények

Sorszám	Adott kedvezmény jogcíme	Adott kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3.	Helyi adó kedvezmény, mentesség összege:	0
	ebből: kommunális adó	0
	iparüzési adó	0
4.	Gépjárműadó mentesség összege:	0
5.	Helyiségek hasznosításának bevételéből nyújtott kedvezmény, mentesség összege:	0
6.	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege:	0
7.	stb.	
8.		
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		
25.	Összesen:	0

2022. évi várható bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
Bevételi előirányzatok													
Közhatalmi bevételek K3	200 000	200 000	3 600 000	600 000	300 000	200 000	150 000	200 000	3 500 000	700 000	300 000	200 000	10 150 000
Intézményi működési bevét. K4	400 000	400 000	400 000	4 500 000	400 000	500 000	400 000	400 000	400 000	500 000	1 100 000	609 000	10 009 000
Működési c.tám. ÁHT.belfőlől K1	9 478 800	9 956 800	9 956 800	12 015 853	16 515 853	12 015 853	12 015 853	12 015 853	12 015 853	12 015 857	12 015 858	12 015 858	142 035 091
Működési c.árvtett pe. ÁH.kív.													0
Működési c.visszatér.kölcsön visszatérülése ÁH.kív.													0
Felhalmozási c. tám. ÁHT belfőlől K2			4 567 032	647 700	508 000	649 293							6 372 025
Felhalmozási célú visszatér.tám.Áht.kivülről													0
Finanszírozási bevételek	101 228 361												101 228 361
Függő,árfutó, kiegy.bevételek													0
Bevételi EL összesen:	111 307 161	10 556 800	18 523 832	17 763 553	17 723 853	13 365 146	12 565 853	12 615 853	15 915 853	13 215 857	13 415 858	12 824 858	269 794 477
Kiadási előirányzatok													0
Személyi juttatások K1	3 576 000	4 400 930	4 299 930	4 206 930	4 156 930	4 256 900	4 000 930	4 050 930	3 902 900	3 996 900	4 416 900	3 896 913	49 163 093
Járadékok K2	419 807	419 807	419 807	442 208	442 208	442 208	442 208	442 208	443 804	452 215	452 215	452 215	5 270 910
Dologi jellegű kiadások K3	4 000 000	5 000 000	6 000 000	7 000 000	5 500 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 500 000	6 000 000	3 700 000	4 043 840	61 743 840
Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	4 500 000	400 000	400 000	1 000 000	9 500 000
Egyéb működési célú kiadások K5	265 015	340 015	1 340 015	1 340 015	4 740 015	1 240 015	1 480 015	365 015	240 015	290 010	240 015	240 015	12 120 175
Beruházások K6	10 500 000	11 000 000	1 164 056	3 500 000	3 500 000	600 000		254 000					30 518 056
Felújítások K7	1 109 656	6 000 000	8 000 000	10 000 000	11 947 055	11 248 514							48 305 225
Egyéb felhalmozási kiadások K8												4 611 754	4 611 754
Finanszírozási kiadások K9	7 169 699	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 884	3 762 885	48 561 424
													0
Kiadási EL összesen:	27 440 177	31 323 636	25 386 692	30 652 037	34 449 092	26 950 521	15 086 037	14 275 037	18 349 603	14 902 009	12 972 014	18 007 622	269 794 477
Havi halmozott göngyöltött eltérés	83 866 984	63 100 148	56 237 288	43 348 804	26 623 565	13 038 190	10 518 006	8 858 822	6 425 072	4 738 920	5 182 764	0	0

Az önkormányzat 2022. évi általános működési tartaléka

					forintban
					2022. évi előirányzat
Általános tartalék összesen					4 611 754

A Felsőnyék Községi Önkormányzata és intézményénél 2022. évben engedélyezett létszámkeret

	Köztisztviselők		Közalkalmazottak		Egyéb dolgozók		Összesen		Közcélú foglalkoztatottak tárgyi évre
	Engedély. létszám tárgyi évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgyi évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgyi évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	Engedély. létszám tárgyi évre	Tényleges létszám előző év XII.31-én	
Felsőnyék Községi Önkormányzat	0,00	0,00	2,00	2,00	2,40	2,10	4,40	4,10	14,00
Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és konyha	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
MINDÖSSZESEN	0,00	0,00	11,00	11,00	2,40	2,10	13,40	13,10	14,00

**Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha 2022. évi Működési és Fejlesztési célú
bevételek és kiadások mérlege**

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		
	Bevételek megnevezése	2022. évi előirányzat		Kiadások megnevezése	2022. évi előirányzat
1	Közhatalmi bevételek		1	Személyi juttatások	30 872 104
2	Intézményi működési bevételek	9 381 987	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	4 037 720
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	3	Dologi kiadások (kamat nélkül)	19 313 000
4	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-	4	Működési célú kamatkiadások	-
5			5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
6			6	Egyéb működési célú kiadások	-
7			7	Működési célú tartalékok	
8	Költségvetési működési bevételek összesen	9 381 987	8	Költségvetési működési kiadások összesen	54 222 824
9	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	283 228	9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-
10	Irányító szervi támogatás	44 557 609	10	Belföldi értékpapírokkal kapcsolatos kiadások	
11	Hitel, kölcsön felvétele		11	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
12	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	44 840 837	12	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	-
13	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	54 222 824	13	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	54 222 824
14	Függő átfutó, kiegyenlítő bevételek		14	Függő átfutó, kiegyenlítő kiadások	
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	54 222 824	15	KIADÁSOK ÖSSZESEN	54 222 824
16	Költségvetési hiány		16	Költségvetési többlet	
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		
	Bevételek megnevezése	2022. évi előirányzat		Kiadások megnevezése	2022. évi előirányzat
1	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		1	Beruházások	597 000
2	Felhalmozási célú ÁFA visszatérülés		2	Felújítások	
3	Pénzügyi befektetések bevétele		3	Felhalmozási célú kamatkiadás	
4	Felhalmozási célú kamat, árfolyamnyereség		4	Egyéb felhalmozási kiadások	
5	Egyéb felhalmozási célú bevétel		5	Felhalmozási céltartalék	
6	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-	6		
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		7		
8	Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	-	8	Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	597 000
9	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		9	Belföldi értékpapír kiadásai	
10	Irányító szervi támogatás	597 000	10	Hitel, kölcsön törlesztése	
11	Hitel, kölcsön felvétele		11		
12	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	597 000	12	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	-
13	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	597 000	13	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	597 000
14	Függő átfutó, kiegyenlítő bevételek		14	Függő átfutó, kiegyenlítő kiadások	

15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	597 000	15	KIADÁSOK ÖSSZESEN	597 000
16	Költségvetési hiány		16	Költségvetési többlet	
	Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha bevételei mindösszesen:	54 819 824		Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha kiadásai mindösszesen:	54 819 824

A Felsőnyéki Szirombontogató Óvoda és Konyha felhalmozási (beruházási) kiadásainak előirányzata feladatonként, célonként

					Ezer forintban
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2022. évi előirányzat	2022. év utáni szükséglet (2 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
Beruházások:	597 000	-	-	597 000	-
tárgyi eszköz beszerzés	597 000			597 000	
Felújítások:	-	-	-	-	-
Egyéb felhalmozási kiadások:	-	-	-	-	-
Összesen:	597 000			597 000	

Felsőnyéki Községi Önkormányzat 2022.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Adókat terh.járul. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.kiadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
Óvodai nevelés	államigazg.feladat	26 141 939	18 693 704	2 432 930	3 203 000	-	-	216 000	-	-	-	24 545 634
Gyerektáborozás	kötelező feladat	15 806 615	6 279 183	827 430	8 306 316	-	-	196 444	-	-	-	15 609 373
Szüneti étkeztetés	kötelező feladat	1 044 941	618 663	81 523	818 388	-	-	19 355	-	-	-	1 537 929
Vendég étkezés	kötelező feladat	11 826 329	5 280 554	695 837	6 985 296	-	-	165 201	-	-	-	13 126 888
												-
												-
Összesen.		54 819 824	30 872 104	4 037 720	19 313 000	-	-	597 000	-	-	-	54 819 824

2022 évi várható bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	Novemb er	December	Összesen:
Bevételi előirányzatok													
Közhatalmi bevételek													0
Intézményi működési bevét.	750 000	731 987	750 000	800 000	750 000	850 000	850 000	800 000	700 000	750 000	800 000	850 000	9 381 987
Működési c.támogat. ÁH.bel.													0
Működési c.átvett pe. ÁH.kív.													0
Felhalm. és tökejell. Bevét.													0
Finanszírozási bevételek	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 486	3 786 491	45 437 837
													0
Bevételi El. összesen:	4 536 486	4 518 473	4 536 486	4 586 486	4 536 486	4 636 486	4 636 486	4 586 486	4 486 486	4 536 486	4 586 486	4 636 491	54 819 824
Kiadási előirányzatok													0
Személyi juttatások	2 275 170	2 615 630	2 640 630	2 615 630	2 615 630	2 615 630	2 582 297	2 582 297	2 582 297	2 582 297	2 582 297	2 582 299	30 872 104
Járadékok	348 718	337 727	337 727	337 727	337 727	337 727	333 394	333 394	333 394	333 394	333 394	333 397	4 037 720
Dologi jellegű kiadások	1 600 000	1 500 000	1 300 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 500 000	1 500 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	2 313 000	19 313 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
Egyéb működési célú kiadás													0
Felhalm. és tökejell. Kiad.			597 000										597 000
Tartalékok													0
Finanszírozási kiadások													0
													0
Kiadási El. összesen:	4 223 888	4 453 357	4 875 357	4 553 357	4 553 357	4 553 357	4 415 691	4 415 691	4 515 691	4 515 691	4 515 691	5 228 696	54 819 824
Havi halmozott göngyöltött eltérés	312 598	377 714	38 843	71 972	55 101	138 230	359 025	529 820	500 615	521 410	592 205	0	0

Végső előterjesztői indokolás

A költségvetési rendelet határozza meg az önkormányzat és költségvetési szervei pénzügyi kereteit, a beszédendő bevételek és a teljesíthető kiadások előirányzatait.

A költségvetési rendeletben határozza meg a Képviselő-testület azokat a gazdálkodási szabályokat is, amelyek tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény és az államháztartásról szóló törvény (továbbiakban Áht.) végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet felhatalmazásai alapján a Képviselő-testület jogosult rendelkezni.

A költségvetési rendelet-tervezet az Áht. 23. §-ában foglalt szerkezetben készült el.

A rendelet-tervezet egyeztetésre került a Képviselő-testület irányítása alá tartozó költségvetési szerveivel.