

**Gávavencsellő Nagyközség
Polgármesterétől
4472 Gávavencsellő, Petőfi u. 1.
Telefon: 42/572-500
e-mail:
polgarmester@gavavencsello.hu
Szám: GV/378/2022.**

2. napirend



ELŐTERJESZTÉS az Önkormányzat 2022. évi költségvetésére és a költségvetési rendelet tervezet indokolására

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indokolás

Magyarország Alaptörvényének 31. cikk (1) bekezdés f) pontja állapítja meg a helyi önkormányzatok számára azt a feladatkört, mely alapján költségvetését el kell fogadniuk.

A költségvetés készítésének szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, az önkormányzatok működésének, gazdálkodásának kereteit alapjaiban az elfogadott költségvetésük határozza meg, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet előkészíti, a 24.§ (3) bekezdésben foglaltak szerint a polgármester a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi. XC. törvényt az országgyűlés elfogadta, mely 2021. október 1-én, illetve 2022. január 1-én lépett hatályba.

Önkormányzatunk Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-ban foglalt kötelező feladatok mellett önként vállalt feladatokat is ellát. Ezen jogszabályi előírásra figyelemmel voltunk a 2022. évi költségvetés összeállítása során. 2022. évben az önkormányzat finanszírozása a korábbi években kialakított, részben

feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A törvényes önkormányzati gazdálkodáshoz elengedhetetlen a költségvetési rendelet megalkotása. Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezete elkészült.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítőjének előzetes hatásvizsgálattal kell felmérnie a szabályozás várható következményeit, a 18. §-a szerint pedig a jogszabály előkészítője a jogszabály tervezetéhez indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait és az indokolás közzétételére vonatkozó álláspontját.

Előzetes hatásvizsgálat

I. Várható társadalmi hatások

A rendelettel Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelete kerül megalkotásra.

A költségvetési rendelet az önkormányzati gazdálkodás meghatározó része, a gazdálkodás alapját képezi. Egy olyan pénzügyi terv, melyben helyt kapnak az önkormányzati feladatok, azok gazdálkodási keretei, az önkormányzati intézmények működtetése, fenntartása, személyi állománya.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A Rendelet meghatározza az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi gazdálkodási kereteit, szabályait, önkormányzati finanszírozásának mértékét. A Rendelet helyi gazdasági és társadalmi hatása közvetett.

III. Várható környezeti és egészségügyi következmények

A Rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

IV. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotása több adminisztratív terhet nem ró az Önkormányzatra, a végrehajtásához szükséges humánerőforrás biztosított.

V. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye

Az Áht. 24.§-a írja elő a rendelet előkészítésének, képviselő-testület felé történő beterjesztésének kötelezettségét.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja a tárgyévi költségvetése. A költségvetés egy olyan terv, melyből az önkormányzat finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel a részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

VI. A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés tervezése során áttekintettük a 2022. évi feladatainkat, felmértük azok forrás és létszám igényét és az ezekhez fedezetül szolgáló bevételeinket a rendelkezésre álló rövid tapasztalati időszak alapján terveztük meg.

Figyelemmel voltunk a költségvetés tervezése során azon önkormányzati igényre, hogy településünk működőképességét fenntartsuk, kötelező feladatainkat és önként vállalt feladatainkat legalább az előző évi szinten biztosítsuk.

A költségvetés előkészítése során az önkormányzat és intézményei számára takarékos, reális tervezést írtunk elő, felhívtuk figyelmüket a költséghatékony, szigorú, racionális gazdálkodásra.

A 2021. év jó tanuló éve volt annak, hogy 2022-ben hogyan tovább. Újabb és újabb feladatokat veszünk a vállunkra, tervezgetünk, megragadjuk az összes kínálkozó alkalmat, hogy minél több pályázati forrást hozzunk a településünkre.

A költségvetési törvény alapján a települési önkormányzatokat az átengedett központi bevételek tekintetében a bírságokból, pótlékokból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a, a termőföld bérbeadásából származó bevétel 100%-a illeti meg.

Ugyancsak megilleti az önkormányzatokat a jegyző által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság összege – ilyen 2021-ben nem volt-, a környezetvédelmi és természetvédelmi hatóság által az önkormányzat területén kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírság 30%-a, a közlekedési szabályszegések behajtásából, végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha azt az önkormányzat jegyzője, mint adóhatóság foganasította. 100%-os önkormányzati bevétel a magánfőzött párlat utáni helyi jövedelemadó.

I.BEVÉTELEK

Működési bevételek

A működési bevételeket a 2021. évi teljesítés, a várható ez évi teljesítési adatok, valamint a Képviselő-testület bevételeket érintő döntései alapján mértük fel.

Működési célú támogatások államháztartáson belül

Az önkormányzat működésének általános támogatása:

A Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása 87.036.526.-Ft.

Az elismert hivatali létszám 2022-ben 14,01fő, melyből 10,2 fő a gávavencsellői székhelyre, 3,81 fő a paszabi kirendeltségre eső létszám. A valós létszám Gávavencsellő esetében 12 fő, Paszabnál 5 fő.

Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás jogcímen 43.410.034 Ft került megállapításra. Ez az összeg tartalmazza a kötelező önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó feladatellátást, közvilágítás, zöldterület-gazdálkodás, köztemető, közutak és egyéb feladatokat, továbbá a kiegészítés összegét.

A közös önkormányzati hivatal létrehozásával javult a finanszírozás a hivatal vonatkozásában.

Köznevelési feladatok támogatása:

A bevételi oldalon itt került tervezésre az óvodapedagógusok elismert létszáma 12 óra 11 fővel.

A finanszírozás ennek megfelelően 53.476.500 Ft. Az óvodapedagógusok munkáját segítők létszáma 7 fő, finanszírozásuk 24.895.500 Ft.

Az óvoda működési költségeihez, gyermekétkeztetés nélkül 12.540.000 Ft támogatást biztosít az állam.

A költségvetési tervezet 2022. évre tartalmazza a mini bölcsődét is, mely a szociális és gyermekjóléti jogcímek között szerepel.

Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása:

A gyermekétkeztetéshez 3 jogcímen kapunk támogatást. A finanszírozás szempontjából az elismert dolgozói létszám 7,35 fő. Ezen a jogcímen 17.948.700.- Ft támogatást kapunk. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására 17.330.209.- Ft támogatásban részesülünk. Mind az elismert dolgozói bértámogatás, mind pedig a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásánál növekedés tapasztalható, növekedett az adagszám és a normatíva összege is emelkedett. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli, szünidei étkezésére 2.826.630Ft támogatást kapunk.

Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatásánál 171.782.380.- Ft az állami támogatás, mely pénzbeli és természetbeni ellátások, valamint a szociális alapellátások önrészének fedezetét adja.

A bölcsődei ellátás tekintetében a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozói létszám 2,5 fő, állami támogatás összege 10.650.000.- Ft, bölcsődei üzemeltetési támogatás összege 2.347.000.- Ft.

Könyvtári, közművelődési feladatok ellátása:

Könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 7.778.695.- Ft-ot kapunk lakosságszám alapján. A támogatás összege 2.213 Ft/fő.

Egyéb működési célú támogatások:

Ezen a jogcímen összesen 111.623.647.- Ft-ot tervezünk. Ez az összeg a társadalombiztosítási alapból – 18.026.400.- Ft – az önkormányzatunk részére az egészségügyi alapellátáshoz nyújtott támogatás. Ebből az összegből biztosítjuk a védőnői szolgáltatást, az iskolaegészségügyi feladatokat, részben a hétközi és hétvégi orvosi ügyeletet, mely az utóbbit nem fedezi le.

Közfoglalkoztatás támogatása 69.519.861.- Ft, benyújtott kérelmeink alapján.

GINOP bértámogatás 8 407 200Ft, 5 fő foglalkoztatását tartalmazza, a további tervezett pályázat esetében módosításnál realizálódik az önkormányzatot terhelő bér- és járulék.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételeken belül itt kerül megtervezésre a helyi adók közül az iparűzési adó. Legnagyobb bevételt adó helyi adónk az iparűzési adó, melyet 76.200.000.-Ft összegben javasolunk szerepeltetni a költségvetésben. Az előirányzatokat az elmúlt évek tapasztalatai alapján, illetve a folyó beruházások függvényében terveztük meg.

A talajterhelési díj bevétel nem került megtervezésre, tekintettel arra, hogy az érintettek fizetési morálja rendkívül rossz.

Működési bevételek:

- Konyha: 34.527.122.- Ft összegű működési bevétel kerül betervezésre az étkeztetés vonatkozásában.
- Művelődési Ház: 200 000.-Ft került betervezésre, terem-, helyiségbérlés, bérleti díj, tábor jogcímen.
- Csicsergő Óvoda: 602.500Ft (bölcsődei ellátás).
- Hivatal: nincs bevétel tervezve.

Finanszírozási bevételek:

Finanszírozási bevételek előirányzata tartalmazza az előző évi maradvány igénybevételét (729.320.132Ft), likvid hitel bevétele, államháztartáson belüli megelőlegezések.

II. KIADÁSOK

Működési kiadások

A kiadások esetében hasonlóan a bevételekhez külön kell szerepeltetni a kötelező és az önként vállalt, valamint az állami (államigazgatási) feladatok kiadásait intézményenként részletezve. A kötelező feladatok 2022. évi kiadási előirányzatát az önkormányzat és a költségvetési szervek összesenben az 1.melléklet, míg költségvetési szervenként a 9. melléklet tartalmazza.

Az önként vállalt feladatok a 2022. évi kiadási előirányzatait az előzőekben megjelölt részletezéssel a 1. melléklet tartalmazza.

Az állami (államigazgatási) feladatok 2022. évi költségvetési kiadási előirányzatait intézményenként összesen, mely előirányzat kizárólag a Hivatalnál jelentkezik a 9. melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások

A kiadások között a legnagyobb tételt a személyi juttatás jelenti, melynek 2022. évi tervezett előirányzata 350.630.440.- Ft. A személyi juttatások részletezését kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok, valamint intézményi részletezettségben a 9. melléklet tartalmazza.

Jelentős létszámemelkedésre 2022. évben nem kerül sor.

Megjegyzem a köztisztviselők bérezése még most is jelentősen a kormánytisztviselőknek minősülő járási hivatali dolgozók bérezése alatt van. A tavaly decemberi testületi ülésen döntött a testület az illetményalap 38.650 Ft-ról 46.380 Ft-ra történő emeléséről, ez azonban csak névleges, mivel ha az illetményalappal számolunk a szorzók alapján még a legtöbb köztisztviselőnél a garantált bérminimumot sem éri a számított bér. 2020. január

elsejétől az állomány vonatkozásában áttértünk a személyi illetményre. Ez azt jelenti, hogy a bérszámításnál nem alkalmazunk pótlékokat. Ezen az éven kiegyenlítői bérrendezési alapra nem írtak ki pályázatot.

A garantált bérminimum 260.000 Ft-ra történő emelkedése kapcsán számításokat végeztünk és mivel ez a különböző ágazatokban 20 %-os béremelésnek felel meg, így a köztisztviselők tekintetében is ugyanezen átlagosan 20 %-os béremelés került beépítésre a költségvetésbe. Az önkormányzat dolgozói esetében szintén sor került emelésre. Tekintettel arra, hogy a hivatal dolgozói esetében a személyi illetmény megállapítására tárgyév március 1-től következő év február 28-ig kerül sor, így a foglalkoztatott munkavállalók esetében is ezen időponttól kerül sor a béremelésre, kivéve a garantált bérminimummal beállított dolgozókat, ott természetesen január elsejével a kötelező 260.000 Ft emelés megtörtént és a költségvetésben is így szerepel.

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Mind kötelező, mind pedig az önként vállalt, valamint az állami (államigazgatási) feladatok ellátásánál jelentkező személyi juttatások után önkormányzatunkat munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adófizetési kötelezettség terheli.

Ezen kötelezettséget intézményenként és feladatonkénti részletezettséggel a költségvetés mellékletei tartalmazzák. A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó összege 2022-ben 42.492.745.- Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadások 2022. évi előirányzata 258.528.248.- Ft, melyből fedezzük a Gávavencsellői Körkép megjelentetését, önkormányzati rendezvényekre 13.930.000.-Ft-ot terveztünk, itt szerepel a védőnői alapellátás kiadása, szolgáltatások, üzemanyag felhasználás, gépek bérleti díjai, karbantartás és kisjavítási szolgáltatások, kiküldetések, közüzemi díjak valamennyi intézmény vonatkozásában.

Ugyancsak itt került megtervezésre az iskolaegészségügy, a PED-PRAX gyermekorvos díja, a MEDI-AMB részére fizetett lakosságszám arányában megállapított díj, dr. Oleár István díja, aki a Paszabcsúcs tanya lakosságát látja el, mely utóbbi díjat 2022. június 30-ig kell fizetnünk.

Ellátottak pénzbeli juttatása

Ezen a jogcímen 1.500.000 Ft előirányzatot terveztünk, melyből az év folyamán a települési támogatások, természetben nyújtott ellátások kerülnek kifizetésre. Szociális kiadások között a karácsonyi és húsvéti csomag osztását is tervezzük 2022-ben.

Egyéb működési kiadások

Egyéb működési kiadásra 146.083.824.- Ft előirányzat került megtervezésre. Ezen összegből 800.000.- Ft az előző évi elszámolásokról származó befizetések. Itt szerepel a LEADER tagdíj, és a civil szervezetek részére nyújtott 600 eFt forint összegű támogatás, valamint a Szociális Szolgáltatási Központ működéséhez átadott pénzeszköz összege (144.382.880.- Ft).

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásokat 1.389.466.206.- Ft összegben javasoljuk megtervezni.

Beruházások

A beruházásoknál 387.757.530.- Ft került betervezésre. Itt szerepel a bölcsődeépítés 2022-re eső kiadása, Magyar Falu Programok, Zöldség- gyümölcsfeldolgozó üzem létesítése, valamint az intézményeknél felmerült kisértékű tárgyi eszközök beszerzése.

Felújítások

A felújítások között tervezésre került a belterületi csapadékvízvezető rendszer felújítása I. és II. ütem, Szociális Otthon energetikai korszerűsítése, MFP- önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése, helyi külterületi utak fejlesztése.

Létszámgazdálkodás

Az önkormányzatnál köztisztviselőként, közalkalmazottként, illetve munkaviszonyban összesen 58 fő foglalkoztatása biztosított a 63 fő közfoglalkoztatott mellett 2022. évben. Közös önkormányzati hivatal 17 fő köztisztviselő, 1 fő Mt. (Munka törvénykönyve) szerinti dolgozó, 4 fő távollévő.

Óvoda: 21 fő közalkalmazott.

Önkormányzat: 10 fő Mt., 1 fő polgármester, 2 közalkalmazott (védőnők).

Művelődési Ház: 2 fő Mt. foglalkoztatott.

Konyha: 8 fő, melyből közalkalmazott 3 fő, 5 fő Mt.

Megbízási szerződéssel történő foglalkoztatásra éves szinten 8.511 eFt-ot terveztünk.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdése szerint:

„(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket, - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A.§ szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A.§ szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.”

Az Áht. 78.§ (1) és (2) bekezdései szerint:

„(1) A kincstár a likviditásmenedzsment keretében folyamatosan figyelemmel kíséri a bevételek alakulását s ennek figyelembevételével biztosítja a kiadások rendelkezésre állását.

(2) A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, és az általuk irányított költségvetési szerv a bevételek beérkezésének és a

kiadások teljesítésének ütemezéséről likviditási tervet készít.”

Fenti jogszabályhelyeknek megfelelően a költségvetés anyagának részét képezik a következő tájékoztató táblák:

Az önkormányzat 2020. évi tény 2021. évi várható és 2022. évi terv adatokról szóló mérlegét az 1. tájékoztató tábla tartalmazza.

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 2. tájékoztató tábla tartalmazza.

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 3. tájékoztató tábla tartalmazza.

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási tervét a 4. tájékoztató tábla részletezi.

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 5. tájékoztató tábla tartalmazza.

Az önkormányzat egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron a civil és sportszervezetek részére – elszámolási kötelezettség mellett – 600 eFt előirányzatot biztosít. A támogatások részletezését a 6 tájékoztató tábla tartalmazza.

A költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatait, keretszámait főbb csoportokban, a 7. tájékoztató tábla tartalmazza.

A likviditási tervet a 8. tájékoztató tábla tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Részletes indokolás

1.§-hoz:

Megállapítja a rendelet hatályát, mely az önkormányzatra és költségvetési szerveire terjed ki.

2.§-hoz:

Megállapítja a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegeit, a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a bevétel és kiadás főösszegeit.

3.§-hoz:

Megállapítja, hogy az egyes mellékletek hogyan részletezik a bevételek és kiadások, előirányzat csoportok, kötelező és önként vállalt feladatok összegeit, illetve a működési hiány és a felhalmozási hiány finanszírozásának módját.

4.§-hoz:

A bevételek és kiadások költségvetési szervenként történő megoszlására, a foglalkoztatottak létszámára utal, a megfelelő melléklet megjelölésével.

5.§-hoz:

Az adósságot keletkeztető ügyletek, a bevételek és az adósságot keletkeztető fejlesztési célok mellékleteire hivatkozik.

6.§-hoz:

A beruházások, felújítási előirányzatok az EU-s projektek mellékleteire hivatkozik.

7.§-hoz:

Az általános tartalék és céltartalék megállapításáról rendelkezik.

8.§-hoz:

Az önkormányzat és az intézmények éves létszámelőirányzatának táblájára hivatkozik.

9.§-hoz:

Az államháztartáson kívülre történő előirányzat biztosításáról rendelkezik.

10.§-hoz:

Megállapítja a szociális segélykeret mértékét.

11.§-hoz:

A REKI támogatásra vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

12.§-hoz:

A bevételek és kiadások módosítására vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

13.§-hoz:

A szellemi tevékenységre külső személlyel, valamint a nyugdíjasok foglalkoztatására vonatkozó szabályokat tartalmaz.

14.§-hoz:

Az önkormányzat és fenntartásában működő költségvetési szerveknél alkalmazottak megbízási díjazása és feladatellátása szabályait rögzíti.

15.§-hoz.

A betét elhelyezés és értékpapír vásárlására történő felhatalmazásról rendelkezik.

16.§-hoz:

A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságokat állapítja meg.

17.§-hoz:

A feladatmaradásból származó megtakarítások felhasználására vonatkozó engedélyt szabályozza.

18.§-hoz:

A kötelezettségvállalásra, tartozások kiegyenlítésére vonatkozó szabályt tartalmaz.

19.§-hoz:

A kiadások készpénzben történő teljesítésének módját szabályozza.

20.§-hoz:

Az államháztartáson kívüli forrás átadásra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

21.§-hoz:

Az államháztartáson kívüli forrás felhasználására, elszámolására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

22.§-hoz:

A támogatások adatainak önkormányzati honlapon történő közzétételére vonatkozó szabályokat tartalmazza.

23.§-hoz:

Az államháztartáson kívüli forrás átvételére, átadására vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

24.§-hoz:

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését szabályozza.

25.§-hoz:

A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását bemutató táblára történő hivatkozást tartalmaz.

26.§-hoz:

Megállapítja a helyben elismert legolcsóbb temetés összegét 2022. június 30-ig, majd július 1-től kezdődően.

27.§-hoz:

Megállapítja, hogy a zárszámadás szerkezete, az összehasonlíthatóság miatt azonos a költségvetés szerkezetével.

28.§-hoz:

A rendelet alkalmazásának időpontját állapítja meg.

29.§-hoz:

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Tisztelt Képviselő-testület!

2022. évben folyószámla hitelkeretünk 40 millió Ft, melyet tárgyév december 31. napjáig kell visszafizetnünk, ez nem változott.

Az önkormányzat likviditásának megtartása érdekében ügyelnünk kell arra, hogy a nagyobb kiadással járó kötelezettségeket a bevételek függvényében vállaljuk, mert csak így teljesíthető azok kifizetése.

Elsődlegesen azt kell szem előtt tartanunk, hogy minden hónap 5. napjáig az önkormányzat által foglalkoztatottak megkapják járandóságukat.

Az önkormányzat működőképességének megtartása érdekében ez évben is élni kell az önkormányzatok rendkívüli támogatása igénybevételével az ez irányú pályázat kétszeri benyújtásával.

A pénzügyi egyensúly fenntartása érdekében szigorú és takarékos gazdálkodásra van szükség.

2022-ben törekszünk az elnyert pályázatokhoz kapcsolódó beruházások megvalósítására, a hiányzó források előteremtésére akár lobbitevékenységgel is, új pályázatok benyújtására.

Folyamatosan azon munkálkodunk, hogy pénzügyi egyensúlyunkat megpróbáljuk fenntartani, a kötelező és önként vállalt feladatainkat jó színvonalon ellássuk és olyan beruházásokat végezzünk, melyek az itt élő lakosság számára nyújtanak jobb, magasabb színvonalú ellátást.

A 2022. évi költségvetés tervezése és végrehajtása során már figyelemmel vagyunk a Képviselő-testület által 2019. évben elfogadott gazdasági program végrehajtására. Nagyratörő terveink megvalósításához már hozzákezdünk, amihez minden lobbitevékenységet és kapcsolati tőkét felhasználunk. Ebben az évben már elindulunk azon az úton, hogy a feladatainkhoz hozzárendelhessek a lehető legmagasabb finanszírozást, olyan lehetőségeket tárjunk fel, amelyek nemcsak az ellátások színvonalát emelik, de bővíthetjük szolgáltatásainkat és egyben gazdasági fellendüléshez is vezetnek.

2022. januárjában már több lépést is tettünk a fenti célok megvalósítása érdekében. Kérjük az előterjesztést megtárgyalását és a 2022. évi költségvetés elfogadását.

Gávavencsellő, 2022. február 9.

Bakos Tóth Ildikó
jegyző



Berecz János
polgármester

**Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
../2022.(II...) önkormányzati rendelete
Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1.A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, szerkezete

2.§

(1)Az Önkormányzat megállapítja, hogy 2022. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételi főösszege	1 453 261 202,- Ft
b) költségvetési kiadások főösszege	2 188 701 463,- Ft
c) finanszírozási bevételek	793 050 043,- Ft
d) finanszírozási kiadások	57 609 782,- Ft
e) bevétel főösszege	2 246 311 245,- Ft
f) kiadás főösszege	2 246 311 245,- Ft

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének költségvetési egyenlegét 67 657 385Ft működési hiánnyal és 667 782 876Ft felhalmozási hiánnyal, a finanszírozási egyenleg összegét 67 657 385Ft működési többlettel és 667 782 876Ft felhalmozási többlettel állapítja meg.

3.§

(1)A 2.§ (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a költségvetési és finanszírozási egyenleget a rendelet 1. melléklete határozza meg.

(2)A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint került megállapításra.

(3)A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében az önkormányzat az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása a költségvetési maradvány igénybevételével történik.

4.§

A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös önkormányzati hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves tervezett létszám előirányzatot, a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.

5.§

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. *melléklet* mutatja be.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. *melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. *melléklet* részletezi.

6.§

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az európai uniós forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait elkülönítetten a 8. melléklet tartalmazza.

7.§

Az Önkormányzat a költségvetési kiadási főösszegeken belül

- a) 0 eFt általános tartalékot és
- b) 0 Ft céltartalékot állapít meg.

8.§

Az Önkormányzat a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát intézményenként a 9. mellékletében állapítja meg.

9.§

Az önkormányzat egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron a civil és sportszervezetek részére – elszámolási kötelezettség mellett – 600 eFt előirányzatot biztosít.

10.§

Az önkormányzat 1.500 eFt szociális segélykeretet hoz létre.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

11.§

(1) Az önkormányzat pénzügyi egyensúlyának megteremtése érdekében a elrendeli, hogy a Jegyző készítse elő a helyi önkormányzatok rendkívüli támogatásának igénybejelentését.

(2)Az (1) bekezdés szerinti intézkedés megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint annak határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

12.§

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (3) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében a költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000 eFt értékhatárig, mely esetenként az 1.000 eFt értékhatárt nem haladhatja meg, a polgármesterre átruházza.

(4) Az (1)-(3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester, illetve a költségvetési szerv vezetője az azt követő testületi ülésen köteles beszámolni a képviselő-testület felé.

13.§

(1)A költségvetési szerv szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, vagy számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – szerződést külső személlyel, szervezettel csak jogszabályban előírt esetekben, vagy a polgármester és a jegyző együttes írásbeli engedélye alapján köthet.

(2)Költségvetési szerv nyugdíjast csak abban az esetben alkalmazhat, ha a munkakört munkaképes korú szakemberrel nem tudja betölteni. A foglalkoztatáshoz ebben az esetben is a polgármester és a jegyző együttes írásbeli engedélye szükséges.

14.§

A költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj, vagy más szerződés alapján díjazás, munkakörébe tartozó, munkaköri leírása szerint számára előírt feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésre a költségvetési szerv által a feladatra vonatkozó előzetesen írásban kötött szerződés igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett. Erről a szerződés megküldése mellett a jegyzőt írásban kell tájékoztatni.

15.§

Az önkormányzat – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.

16.§

(1)Az intézményi költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői a jegyzővel történt egyeztetést követően rendelkezhetnek.

(2)Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a polgármester és a jegyző együttesen rendelkezik teljes jogkörrel.

17.§

A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

18.§

(1) A költségvetési szerv pénzellátásáról, szállítói tartozásainak kiegyenlítéséről a havi likviditási számítás figyelembevételével az intézményvezető köteles gondoskodni.

(2) Az intézményvezető kötelezettségvállalás előtt köteles meggyőződni a pénzügyi fedezet időbeni rendelkezésre állásáról.

(3) Az intézményvezető felelősséggel tartozik azért, hogy az intézmény az engedélyezett éves finanszírozási előirányzatán belül gazdálkodjon.

4. Kiadások készpénzben történő teljesítése**19.§**

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek beszedésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az alábbi jogcímenek teljesíthetők készpénzben kifizetések:

a) kivételes és indokolt esetben a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,

b) az egységes rovatrend K48. ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,

c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,

d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,

e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,

f) a c)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,

g) az a)-f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottnak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

5. Államháztartáson kívülre történő forrás átadásra vonatkozó rendelkezések**20.§**

(1) Az államháztartáson kívüli forrás vagy támogatás átadására csak abban az esetben kerülhet sor, ha a támogatott szervezettel, személlyel elszámolási kötelezettség mellett megállapodás megkötésére kerül sor.

(2) A megállapodást az önkormányzat nevében a polgármester köti meg.

A megállapodásokat jogilag a jegyző, pénzügyileg a vagyongazdálkodási csoportvezető ellenjegyzi.

(3) A megállapodás megkötésének feltétele:

- a) a támogatásra pályázó, támogatást kérelmező szervezetnek, személynek ne legyen az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei felé semmiféle tartozása, továbbá
- b) a pályázó, kérelmező szervezet megfeleljen a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek, melyről a pályázó kérelmező írásban köteles nyilatkozni.

21.§

- (1) A támogatott jogosult részben vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból, nem vagy csak részben valósítható meg.
- (2) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatot szolgáltatott, a támogatást az Önkormányzat fizetési számlájára köteles egyösszegben visszafizetni.
- (3) A támogatott a kapott támogatással a pályázatban, illetve a támogatási megállapodásban megfogalmazott cél, illetve tevékenység megvalósítását követően 30 napon belül, de legkésőbb a támogatás folyósítását követő év január 31-ig köteles elszámolni.
- (4) A támogatott szervezet, személy – szöveges beszámolóból és a felhasználást igazoló számlamásolatokból álló – elszámolását a (3) bekezdésben foglalt határidőre nyújtja be, melyet a támogatást biztosító ellenőriz.
- (5) Újabb támogatási igény benyújtásának feltétele, hogy a támogatott szervezet, személy hiánytalanul eleget tett – korábbi támogatással kapcsolatos – elszámolási (számadási) kötelezettségének és az elszámolás ellenőrzésével megbízott nem állapított meg szabálytalanságot.

22.§

A nyújtott – nem normatív – céljellegű működési vagy fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevét, a támogatás célját, összegét az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

6. Államháztartáson kívüli forrás átvételére átadására vonatkozó rendelkezések

23.§

- (1) Az államháztartáson kívüli forrás átvételére mind az Önkormányzatnál, mind a költségvetési szerveknél csak abban az esetben kerülhet sor, ha
- az átvétel nem jár semmiféle kötelezettséggel,
 - az átvétel miatt nem keletkezik az átvevőnél többletkiadás (többletköltség),
 - az átvett forrást az átvevő az átadótól függetlenül, önállóan használhatja fel,
 - az átvett forrás felhasználása az átvevő feladatainak ellátását szolgálja.
- (2) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről 1.000 eFt-ig a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szerv vezetője, 1.000 eFt összeg felett minden esetben a Képviselő-testület dönt.
- (3) A (1) bekezdés szerinti feltételeknek megfelelő államháztartáson kívüli forrás átvételéről a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szerv vezetője feljegyzést készít, míg a (2) bekezdésben megjelölt összeg felett a Képviselő-testület határozattal dönt. A Képviselő-testületi határozatnak, valamint a feljegyzésnek legalább a következőket kell tartalmaznia:

- a)átadó neve, címe,
- b)átadott-átvett forrás tárgyasult formája, mennyisége, értéke,
- c)az államháztartáson kívüli forrás átadásának-átvételének célja,
- d)az átvevő nyilatkozata, hogy az átvétel megfelel az (1) bekezdés a)-d) pontjában leírt feltételeknek,
- e)az átvevő aláírását.

7.A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

24.§

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzésről a jegyző által belső ellenőrrel kötött szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Egyéb rendelkezések

25.§

A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 11. melléklet mutatja be.

26.§

A helyben elismert legolcsóbb temetés összege 2022. június 30-ig nettó 70.866.- Ft, 2022. július 1-től kezdődően nettó 94.488 Ft.

27.§

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdés c) pontjában meghatározott, az Önkormányzat Képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz csatolandó vagyongkimutatást az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet 30.§-ban meghatározott szerkezetben kell összeállítani és azt tovább nem kell részletezni.

9. Záró rendelkezések

28.§

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet rendelkezéseit 2022. január 1-től kell alkalmazni.

29.§

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	615 373 250
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	133 200 474
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 242 800
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	196 300 380
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	40 004 044
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 778 695
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	25 223 210
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>503 749 603</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	111 623 647
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	720 883 330
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	720 883 330
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	76 200 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	76 200 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	40 004 622
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	29 876 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	2 113 210
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 015 412
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	800 000
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	800 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 453 261 202

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	40 000 000
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	40 000 000
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	735 440 261
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	735 440 261
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	17 609 782
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 609 782
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	793 050 043
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 246 311 245

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
		A
		B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	799 235 257
2	Személyi juttatások	350 630 440
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 492 745
4	Dologi kiadások	258 528 248
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
6	Egyéb működési célú kiadások	146 083 824
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 389 466 206
23	Beruházások	387 757 530
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	1 001 708 676
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	2 188 701 463
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	40 000 000
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	40 000 000
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	17 609 782
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 609 782
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	57 609 782
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 246 311 245

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-735 440 261
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	735 440 261

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	615 373 250	Személyi juttatások	350 630 440
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 492 745
3	Közhatalmi bevételek	76 200 000	Dologi kiadások	258 528 248
4	Működési bevételek	40 004 622	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	146 083 824
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5-ből -Tartalékok	
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	731 577 872	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	799 235 257
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	67 657 385	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	67 657 385	Likviditási célú hitelek törlesztése	40 000 000
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	57 609 782	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 609 782	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	17 609 782
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	125 267 167	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	57 609 782
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	856 845 039	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	856 845 039
26	Költségvetési hiány:	67 657 385	Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

Forintban!

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	720 883 330	Beruházások	387 757 530
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek	800 000	Felújítások	1 001 708 676
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	721 683 330	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	1 389 466 206
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+... +18)</i>	667 782 876	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	667 782 876	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+... +24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	667 782 876	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	1 389 466 206	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	1 389 466 206
27	Költségvetési hiány:	667 782 876	Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

3. melléklet a ... / 2022. (...) önkormányzati rendelethez

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2023.	2024.	2025.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

4. melléklet a ... / 2022. (...) önkormányzati rendelethez

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	76 200 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	800 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		77 000 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek.

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi előirányzat		2022. utáni szükséglet
	A	B			C	D	
Idősbartát Önk. Támogatása		15 000 000	2021-2022	14 590 910	409 090		
MFP-Óvodai játszóudvar fejlesztése -2021.		4 741 330	2021-2022	140 120	4 601 210		
MFP- Önk-i tulajdonban lévő ing.fejlesztése (Műv.Ház.- terasz)		4 897 397	2022		4 897 397		
Gazdaságélénkítő program- Zöldség-gyümölcsfeldolgozó üzem létesítése Gávavencsellőn		217 919 486	2021-2022	11 258 550	206 660 936		
MFP-Kommunális eszközbeszerzés-2022.		5 669 900	2022		5 669 900		
TOP-1.4.1-19-SBI-2019-00024 Két csoportszobás bölcsőde építése Gávavencsellőn		302 387 664	2021-2022	151 384 695	151 002 969		
Intézményeknél tárgyi eszköz beszerzés		1 415 000	2022		1 415 000		
Ételszállító autó vásárlása		1 500 000	2022		1 500 000		
Közfoglalkoztatás keretén belül tárgyi eszköz beszerzés		5 268 539	2022		5 268 539		
TOP-2.1.3-16-SB2-2021-00048 belterületi csapadékvizelvezető rendszer felújítása I. ütem - ingatlanvásárlás		6 332 489			6 332 489		
ÖSSZESEN:		565 131 805		177 374 275	387 757 530		

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi előirányzat		2022. utáni szükséglet
	A	B			C	D	
MFP- Önk-i temetők infrastrukturális fejlesztése- 2021.		23 433 431	2022		23 433 431		
TOP Plusz 2.1.1. Szociális Otthon energetikai korszerűsítése		104 810 163	2022		104 810 163		
TOP-2.1.3-16-SB2-2021-00048 belterületi csapadékvízvezető rendszer felújítása I. ütem		294 460 707	2022		294 460 707		
TOP Plusz 2.1.1. Csapadékvíz elvezetése II. ütem		286 279 514	2022		286 279 514		
VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése		285 208 792	2022		285 208 792		
Hivatal épületének átvezetékeltése		1 270 000	2022		1 270 000		
Közfoglalkoztatás keretében belüli felújítás		6 246 039	2022		6 246 039		
ÖSSZESEN:		1 001 708 646			1 001 708 646		

8. melléklet a ... / 2022. (...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Támogatott neve		Forinban!
		Előirányzat
Összesen:		

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-1.4.1-19-SB1-2019-00024 Két csoportszobás bölcsőde építése Gávavencsellőn

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				Forinban!
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás B=(C+D+E)	Évenkénti ütemezés		2022. utána ütemezett bevétel, kiadás E	
		2022. előttre ütemezett bevétel, kiadás C	2022. évre ütemezett bevétel, kiadás D		
A					
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	307 164 324	291 663 073	15 501 251		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	307 164 324	291 663 073	15 501 251		
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	302 334 324	151 384 695	150 949 629		
Szolgáltatások igénybe vétele	4 830 000	3 099 500	1 730 500		
Adminisztratív költségek					
Kiadások összesen:	307 164 324	154 484 195	152 680 129		

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-2.1.3-16-SB2-2021-00048 belterületi csapadékvízvezető rendszer felújítása I. ítem

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás B=(C+D+E)	2022. előtti forrás, kiadás C	2022. évi eredeti előirányzat D	2022. év utáni tervezett forrás, kiadás E
A				
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	308 708 834	308 708 834		
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	308 708 834	308 708 834		
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	300 793 224		300 793 224	
Szolgáltatások igénybe vétele	7 915 610		7 915 610	
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:	308 708 834		308 708 834	

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP Plusz 2.1.1. Csapdékvíz elvezetése II. ütem

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás B=(C+D+E)	2022. előtti forrás, kiadás C	2022. évi eredeti előirányzat D	2022. év utáni tervezett forrás, kiadás E
A				
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	298 955 418		268 955 418	
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	298 955 418		268 955 418	
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	286 279 514		286 279 514	
Szolgáltatások igénybe vétele	12 675 904		12 675 904	
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:	298 955 418		298 955 418	

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP Plusz 2.1.1. Szociális Otthon energetikai korszerűsítése

Foriniban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás B=(C+D+E)	2022. előtti forrás, kiadás C	2022. évi eredeti előirányzat Évenkénti ütemezés D	2022. év utáni tervezett forrás, kiadás E
A				
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	110 859 440		110 859 440	
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	110 859 440		110 859 440	
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	104 810 163		104 810 163	
Szolgáltatások igénybe vétele	6 049 277		6 049 277	
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:	110 859 440		110 859 440	

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
A		B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	612 643 265
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	133 200 474
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 242 800
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	196 300 380
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	40 004 044
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 778 695
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	25 223 210
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzati működési támogatásai (2+...+9)	503 749 603
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	108 893 662
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	720 883 330
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	720 883 330
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	76 200 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	76 200 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	4 675 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	675 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	800 000
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	800 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részeselek értékesítése	
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 415 201 595
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	40 000 000
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	40 000 000
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	

69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	729 320 132
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	729 320 132
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	17 609 782
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 609 782
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	786 929 914
84	KÖLTSEGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 202 131 509

Gávavencsellő Nagyközség Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	470 760 637
2	Személyi juttatások	135 442 855
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 600 293
4	Dologi kiadások	173 133 665
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
6	Egyéb működési célú kiadások	146 083 824
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 388 051 206
23	Beruházások	386 342 530
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	1 001 708 676
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 858 811 843
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	40 000 000
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	40 000 000
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	303 319 666
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 609 782
51	Központi, irányító szervi támogatás	285 709 884
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	343 319 666
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 202 131 509

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	68

Gávavencsellői Közös Önkormányzati Hivatal	02
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése		2022. évi előirányzat
	A		B
Bevételek			
1	Működési bevételek (2+...+12)		
2	Készletértékesítés ellenértéke		
3	Szolgáltatások ellenértéke		
4	Közvetített szolgáltatások értéke		
5	Tulajdonosi bevételek		
6	Ellátási díjak		
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
8	Általános forgalmi adó visszatérülése		
9	Kamatbevételek		
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
11	Biztosító által fizetett kártérítés		
12	Egyéb működési bevételek		
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		
14	Elvonások és befizetések bevételei		
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
17	16-ból EU támogatás		
18	Közhatalmi bevételek		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)		
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
23	22-ből EU-s támogatás		
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)		
25	Immateriális javak értékesítése		
26	Ingatlanok értékesítése		
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
28	Működési célú átvett pénzeszközök		
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)		
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)		110 956 263
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		221 442
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		110 734 821
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)		110 956 263

Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)		110 452 263
2	Személyi juttatások		84 655 133
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		10 858 130
4	Dologi kiadások		14 939 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
6	Egyéb működési célú kiadások		
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		504 000
8	Beruházások		504 000
9	Felújítások		
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
12	Finanszírozási kiadások		
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)		110 956 263

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	18
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Gávavencsellői Csicsergő Óvoda és Mini Bölcsőde	03
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	602 500
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	602 500
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	602 500
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	122 206 315
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 984 015
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	117 222 300
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	122 808 815

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	122 224 815
2	Személyi juttatások	94 787 152
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 322 335
4	Dologi kiadások	15 115 328
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	584 000
8	Beruházások	584 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	122 808 815

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Gávavencsellői Önkormányzati Konyha	04
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	34 527 122
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	25 676 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	1 510 710
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 340 412
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	34 527 122
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	45 588 474
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	384 217
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	45 204 257
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	80 115 596

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	79 988 596
2	Személyi juttatások	26 687 120
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 518 476
4	Dologi kiadások	49 783 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	127 000
8	Beruházások	127 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	80 115 596

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Gávavencsellői Művelődési Ház és Községi Könyvtár	05
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	200 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	200 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	2 729 985
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 729 985
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 929 985
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	13 078 961
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	530 455
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	12 548 506
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	16 008 946

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	15 808 946
2	Személyi juttatások	9 058 180
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 193 511
4	Dologi kiadások	5 557 255
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	200 000
8	Beruházások	200 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	16 008 946

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2021. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
I.1.1.1. Info 1	I.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	76 991 955
I.1.1.1. Info 2	I.1.1.1. Info 2 I.1.1.1. - Info 1 összéből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás	56 100 067
I.1.1.1. Info 3	I.1.1.1. Info 3 I.1.1.1. - Info 2 összéből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás kiegészítéssel növelt összeg	56 100 067
I.1.1.1.	I.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	87 036 526
I.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	12 695 760
I.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	12 695 760
I.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	12 416 000
I.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	12 416 000
I.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	2 018 664
I.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	2 018 664
I.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	6 597 860
I.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	6 597 860
I.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	9 490 500
I.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 490 500
I.1.1.7. Info	I.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	191 250
I.1.1.7.	I.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	191 250
I.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0
I.1.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0
I.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	130 446 560
I.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	12 540 000
I.2.1.2.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	0
I.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	53 476 500
I.2.5.1.1.	pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	20 034 000
I.2.5.1.2.	pedagógus szakképzéssel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	4 861 500
I.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	90 912 000
I.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	35 938 000
I.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 287 440
I.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	0
I.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	0
I.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	7 831 950
I.3.2.4.1.	Szociális segítség	0
I.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	0
I.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	52 025 400
I.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanya-gondnoki szolgáltatás összesen	4 590 600
I.3.2.6.1.	Ildőskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	4 738 230
I.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	4 496 760
I.3.2.8.2.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	0
I.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	0
I.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 650 000
I.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	2 347 000
I.3.4.1.	Bértámogatás	31 500 000
I.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	13 377 000
I.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	171 782 380
I.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	17 948 700
I.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	17 330 209
I.4.2.	Sziűnidei étkeztetés támogatása	2 826 630
I.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	38 105 539
I.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	7 778 695
I.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 778 695

I.1. melléklet a ... /2022. (...) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
a 2022. évben céljellel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Gávavencsellői Polgárőr Egyesület	működési	300 000
2.	Gávavencsellői Segítő Kezek Egyesület	működési	100 000
3.	Gávavencsellői Mályvavirág Pont	működési	200 000
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
Összesen:			600 000

Nem kötelező!