

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete

2022. március 10-i

nyilvános ülésének anyaga

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete

8449 Magyarpolány, Dózsa György utca 6.

Tel/Fax: 88/503-820

email: hivatal@magyarpolany.hu

Szám: M.53-4/2022.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. március 10-én 17:00 órakor megtartott nyilvános üléséről

Jelen voltak: Gróber József polgármester
Pintér Gyula József alpolgármester
Nardai Anita
Némethné Penk Ildikó és
Sárospataki Albert önkormányzati képviselő

Távolmaradt képviselők:

Korbély Tamás és
Meinczingerné Vágner Zsuzsanna önkormányzati képviselő

Meghívottak: Dobosi Gergely jegyző
Gróber Andrea, a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
Dr. Mártony Géza, Magyarpolány község díszpolgára
Pataki András, Magyarpolány község díszpolgára
Becseiné Zsíkó Gizella, pénzügyi tanácsadó

A meghívottak közül megjelent és a napirend tárgyalásánál jelen volt:

Dobosi Gergely jegyző
Becseiné Zsíkó Gizella, pénzügyi tanácsadó

Gróber József polgármester köszöntötte a rendkívüli, nyilvános képviselő-testületi ülésen megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapította, hogy a képviselők közül 5 fő megjelent, 2 fő távolmaradt, a testület határozatképes.

A rendkívüli, nyilvános ülést megnyitotta.

Polgármester elmondta, hogy a magyarpolányi Kulcsár Kutató- Mentőkutyás Szolgálat Alapítvány kérelmet támogatási kérelmet nyújtott be az Önkormányzathoz, amelyben kérte, hogy az ukrainai menekültek számára szállított adományok útiköltségéhez az Önkormányzat nyújtson támogatást. Javasolta, hogy e ponttal kiegészítve fogadja el a Képviselő-testület a meghívóban szereplő napirendi javaslatot.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett, és 5 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a napirendet az alábbiak szerint elfogadta:

A Képviselő-testület a meghívóban szereplő, fentiek szerint kiegészített napirendi javaslatot 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta és a napirendet az alábbiak szerint állapította meg:

Napirend:

1. Előterjesztés a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetéséről.
Előadó: Dobosi Gergely jegyző
2. Előterjesztés az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.
Előadó: Gróber József polgármester
3. Előterjesztés a gyermekétkeztetési és szociális étkeztetési térítési díjak emeléséről.
Előadó: Gróber József polgármester
4. Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének véleményezéséről.
Előadó: Gróber József polgármester
5. Előterjesztés a magyarpolányi Kulcsár Kutató- Mentőkutyás Szolgálat Alapítvány támogatásáról.
Előadó: Gróber József polgármester

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1.) Napirend: Előterjesztés a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetéséről.

Előadó: Dobosi Gergely jegyző

(Írásbeli anyag a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését fogadja el.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodás mellett a javaslatot elfogadta és meghozta a következő határozatot:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 24/2022. (III. 10.) számú határozata:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését e határozat mellékletét képező táblázatokban foglaltak szerint elfogadja.

2.) Napirend: Előterjesztés az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.

Előadó: Gröber József polgármester

(Írásbeli anyag a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Becseiné Zsikó Gizella pénzügyi tanácsadó elmondta, hogy az előzetesen kiküldött tervezethez képest a központi támogatási sorok között 20.000 forintot át kell csoportosítani, továbbá a tervezéskor 20.000 forint elírás történt, ami a kiadásokat csökkenti, a tartalékot növeli.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 29/A. §-a értelmében az előterjesztés mellékletét képező táblázatban foglaltak szerint állapítsa meg a saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az előterjesztés mellékletét képező táblázatban foglaltak szerint megállapította a saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Polgármester ezt követően javasolta, hogy a Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta **az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendeletet.** (A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

3.) Napirend: Előterjesztés a gyermekétkeztetési és szociális étkeztetési térítési díjak emeléséről.

Előadó: Gröber József polgármester

(Írásbeli anyag a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Polgármester elmondta, hogy régóta be vannak fagyasztva a térítési díjak, de a továbbiakban a rezsi és anyagköltségek emelkedése miatt a 2020-as árak nem tarthatók.

Becseiné Zsikó Gizella pénzügyi tanácsadó elmondta, hogy az emelés fedezete a költségvetésben rendelkezésre áll, arra plusz előirányzatot biztosított a központi költségvetés. Nardai Anita önkormányzati képviselő kérdezte, hogy többször is lehet-e egy éven belül emelni? Ő saját maga is tapasztalja, hogy a nyersanyagok ára akár hétről hétre duplázódhat.

Jegyző válaszában elmondta, hogy van lehetőség a többszöri emelésre.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester szavazásra bocsátotta az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett egyetértett, és a következő határozatot hozta:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 25/2022. (III. 10.) számú határozata:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Kerek Nap Német Nemzetiségi Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola (a továbbiakban: Iskola) gyermekétkeztetési szolgáltatási díjainak, és az Önkormányzat által fenntartott szociális étkeztetés szolgáltatási díjainak emelésére irányuló, a Szeidl Bt., mint szolgáltató által előterjesztett javaslatot elfogadja.

A Képviselő-testület az Iskola gyermekétkeztetési térítési díjait a következők szerint állapítja meg 2022.03.01. napjától, a szülők által fizetendő térítési díj összegének változatlanul hagyása mellett:

		szolgáltatói díj összege (Ft)	fizetendő tanulói térítési díj (Ft)
1	Általános iskola ebéd	892	410
2	Általános iskola tízórai, uzsonna	396	190

A Képviselő-testület a szociális étkeztetés térítési díjait a következők szerint állapítja meg 2022.03.01. napjától, az ellátottak által fizetendő térítési díj összegének változatlanul hagyása mellett:

	<i>Ellátott havi jövedelme</i>	<i>Intézményi térítés díj (Ft/adag):</i>	<i>Önkormányzati támogatás (Ft/adag):</i>	<i>Személyi térítési díj (Ft/adag):</i>
	A	B	D	E
1	45.000 forintig	987	497	490
2	45.001 forinttól 90.000 forintig	987	447	540
3	90.001 forinttól	987	407	580

A Képviselő-testület az ellátottak által fizetett, a veszélyhelyzet kihirdetése előtt hatályban lévő térítési díjak összegén nem emel, az ellátotti térítési díj és a szolgáltató díja közötti különbséget 2022. évi költségvetése terhére finanszírozza.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, egyben felhatalmazza a vállalkozási szerződések Képviselő-testület nevében történő aláírására.

Felelős: Gróber József polgármester

Határidő: 2022.03.01.

4.) Napirend: Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének véleményezéséről.

Előadó: Gröber József polgármester

(Írásbeli anyag a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Polgármester elmondta, hogy az NNÖ költségvetése stabil, a települési önkormányzatnak nem kell a likviditásához saját költségvetéséből forrásokat átadnia.

Némethné Penk Ildikó önkormányzati képviselő kérdezte, hogy az óvodai tornaszoba kivitelezése milyen stádiumban áll?

Polgármester válaszában elmondta, hogy az óvodai tornaszoba kivitelezőjének kiválasztása jelenleg a közbeszerzési szakaszban tart, amelyben hiánypótlást írtak elő egy számszaki hiba miatt. Remélhetőleg e hónap végéig eljutnak a szerződéskötésig és áprilisban indulhat a beruházás, ami azt jelentené, hogy még ebben az évben megépülhet az óvodai tornaszoba.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésével értsen egyet.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett egyetértett, és a következő határozatot hozta:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 26/2022. (III. 10.) számú határozata:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésével egyetért.

5.) Napirend: Előterjesztés a magyarpolányi Kulcsár Kutató- Mentőkutyás Szolgálat Alapítvány támogatásáról.

Előadó: Gröber József polgármester

(Írásbeli anyag a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Polgármester tájékoztatta a Képviselő-testületet, hogy a Kulcsár Kutató- Mentőkutyás Szolgálat Alapítvány a Magyarpolányban összegyűjtött adományokat már két alkalommal elszállította a magyar-ukrán határra, és a további adományokat is vinni fogja, hiszen majdnem minden hétvégén ott vannak, segítenek a háborús menekülteknek. Elmondta, hogy az Alapítvány a település jó hírét is viszi ezzel.

Nardai Anita önkormányzati képviselő elmondta, hogy az Önkormányzat minden civil szervezetet támogat a településen úgy, hogy azok beszámolnak következő év január 31-ig. Javasolta, hogy ebben a formában támogassa az Önkormányzat az Alapítványt.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztett határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett egyetértett, és a következő határozatot hozta:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 27/2022. (III. 10.) számú határozata:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kulcsár Kutató-Mentőkutyás Szolgálat Alapítvány (székhely: 8449 Magyarpolány, Dózsa utca 57., adószám: 18849611-1-19) részére 2022. évi költségvetése terhére 100.000 forint összegű vissza nem térítendő támogatást nyújt az orosz-ukrán háború ukrainai menekültjei részére Magyarpolányban összegyűjtött adományok rendszeres, magyar-ukrán határra történő elszállítása céljából.

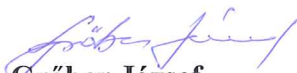
A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Gróber József polgármester

Határidő: 2022.03.31.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester a Képviselő-testület nyilvános ülését 17:30 órakor bezárta.

K.m.f.


Gróber József
polgármester




Dobosi Gergely
jegyző

JELENLÉTI ÍV

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. március 10-i nyilvános ülésére

KÉPVISELŐ-TESTÜLET TAGJAI:

Gröber József polgármester

.....

Pintér Gyula József alpolgármester

.....

Korbély Tamás képviselő

.....

Meinczingerné Vágner Zsuzsanna képviselő

.....

Nardai Anita képviselő

.....

Némethné Penk Ildikó képviselő

.....

Sárospataki Albert képviselő

.....

MEGHÍVOTTAK:

Dobosi Gergely
jegyző, jkv. vezető

.....

Gröber Andrea
Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke

.....

Dr. Mártony Géza
Magyarpolány község díszpolgára

.....

Pataki András
Magyarpolány község díszpolgára

.....

Becseiné Zsikó Gizella
pénzügyi tanácsadó

.....

Magyarpolány Község Polgármesterétől

8449 Magyarpolány, Dózsa u. 6.

Tel/Fax: 88/503-820

Email: hivatal@magyarpolany.hu

MEGHÍVÓ

Magyarpolány Község Polgármestere összehívja a képviselő-testület tagjait a testület

2022. március 10-én 17:00 órakor

megtartandó nyilvános ülésére.

Az ülés helye: **Magyarpolány Község Önkormányzat Ülésterme (8449 Magyarpolány, Dózsa u. 6.)**

Javasolt napirend:

1. Előterjesztés a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetéséről.
Előadó: Dobosi Gergely jegyző
2. Előterjesztés az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.
Előadó: Gróber József polgármester
3. Előterjesztés a gyermekétkeztetési és szociális étkeztetési térítési díjak emeléséről.
Előadó: Gróber József polgármester
4. Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének véleményezéséről.
Előadó: Gróber József polgármester

Kérem, hogy a testületi ülésen vegyen részt. Akadályoztatását szíveskedjék bejelenteni.

Magyarpolány, 2022. március 4.



Gróber József
polgármester

Meghívottak:

- Képviselő-testület tagjai
- jegyző
- Gróber Andrea NNÖ elnök
- Dr. Mártony Géza díszpolgár
- Pataki András díszpolgár

Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől
8449 Magyarpolány, Dózsa u. 6.
Tel/Fax: 88/503-820
E-mail: hivatal@magyarpolany.hu

Tárgy: Előterjesztés a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetéséről.

Előadó: Dobosi Gergely jegyző

Előkészítette: Becseiné Zsikó Gizella

Tisztelt Képviselő-testületek!

Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal **2022. évi** költségvetésének elkészítésénél az alábbi szempontokat vettük figyelembe:

Bevételek:

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások átlagos költségeinek figyelembevételével határozza meg a költségvetési támogatás összegét.

A két településre számított elismert hivatali létszám **8,55 fő**, a fajlagos támogatási összeg **5.495.500 ezer Ft/fő**.

A normatív támogatás 2022. évi összege kiegészítés után **68.819.882 forint**, ezt az összeget növeli a hivatal 2021. évi maradványa 6.244.042 Ft összegű, valamint a közvetített szolgáltatások bevételeire tervezett 2.220.000,- Ft.

Kiadások:

A Hivatal költségvetésének kiadási főösszege: 77.283.924 Forint.

A törvény szerinti illetmények között a köztisztviselők illetményének tervezésekor a kötelező előrelépéseket vettük figyelembe illetve a garantált bérminimum összegéhez (260.000,- Ft) igazítottuk az érintett köztisztviselők illetményét. A köztisztviselők bérét átlagosan, 7,0 %-kal emeltük és ebben benne van a garantált bérminimum miatti emelés is.

A bérek mérsékelt emelése továbbra is elvünk, nem vállalunk hosszú távú kötelezettséget. Amennyiben lehetőségünk van, inkább egyszeri jutalom kifizetésével használjuk fel a bérelőirányzatot.

A dologi kiadásoknál mindkét telephelynél a 2021 évi teljesítéshez igazodva, és a várható áremelkedéseket figyelembe véve készítettük el a tervezetet.

Beruházás rovaton Magyarpolány és Kislőd hivatalban az informatikai eszközök pótlását terveztük.

Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz.

A Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulásának mérlegszerű kimutatását az 1. melléklet tartalmazza.

A kiadásokat kormányzati funkció és rovatrend szerint telephelyenként 2/a. és 2/b. mellékletek részletezve tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Hivatal 2022. évi költségvetését megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (III. 10.) számú határozata:

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését e határozat mellékletét képező táblázatokban foglaltak szerint elfogadja.

Magyarpolány, 2022. február 15.


Dobosi Gergely
jegyző



	A	B	C	D	E	F
	Rovat- szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Rovat- szám	KIADÁSOK	
1.	B816	Hivatal működésének támogatása	68 819 882	K 1	Személyi juttatások	51 948 476
2.	B816	Kiegészítő támogatás minimálbér emelés miatt 2021.		K 2	Munkaad. terh. járulékok és szoc.hoz.jár.adó	6 304 053
3.	B816			K 3	Dologi kiadások	18 236 895
4.	B816	IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS	68 819 882	K 6	Beruházások	794 500
5.	B411	Vadkár szakértői díj	0			
6.	B403	Közvetített szolgáltatások bevétele	2 220 000			
7.	B813	Előző évi pénznmaradvány igénybevétele	6 244 042			
8.	B	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	77 283 924	K	KIADÁSOK ÖSSZESEN	77 283 924

	A	B	C	D	E	F	G
	Kormányzati funkció / Szakfeladat	Szakfeladat megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. járulékok és szoc.hoz.jár.adó	K 3 Dologi kiadások	K 6 Beruházási kiadások
2	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és áll.lg.tév. Magyarpolányi hivatal	43 199 516	29 032 088	3 206 487	10 516 441	444 500
3	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és áll.lg.tév. Kislódi hivatalai	34 084 408	22 916 388	3 097 566	7 720 454	350 000
4	Eredeti előirányzat		77 283 924	51 948 476	6 304 053	18 236 895	794 500

K1-K8. Költségvetési kiadások

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat			Teljesítés 2021.12.31.
			M.polány	Kislőd	Hivatal összesen	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	19 109 400	19 843 700	38 953 100	35 294 286
2	Jubileumi jutalom	K1102	1 975 000	660 000	2 635 000	
3	Céljuttatás, projekt prémium	K1103	684 000	684 000	1 368 000	4 280 000
4	Végkielégítés	K1105				
5	Béren kívüli juttatások	K1107	1 054 688	1 054 688	2 109 376	2 330 667
6	Közlekedési költség térítés	K1109	295 000	420 000	715 000	575 256
7	Egyéb költség térítések	K1110	204 000	254 000	458 000	406 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszab adság)	K1113			0	93 720
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (1-7.sor)	K11	23 322 088	22 916 388	46 238 476	42 979 929
10	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	5 710 000		5 710 000	5 763 000
11	Egyéb kölső személyi juttatások (választások tiszteletdíjai)	K123				
12	Személyi juttatások (10-11..sor)	K1	29 032 088	22 916 388	51 948 476	48 742 929
13	szociális hozzájárulási adó	K2	3 030 402	2 921 479	2 921 479	6 194 593
14	SZJA	K2	176 085	176 087	352 172	341 215
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (13-14 sor)	K2	3 206 487	3 097 566	6 304 053	6 535 808
16	gyógyszer	K311			0	
17	könyv	K311			0	
18	folyóirat	K311	21 000	21 000	42 000	
19	Szakmai nyomtatványok (iktatókönyv, névmutató, esküvői emléklap)	K311	20 000	20 000	40 000	
20	Szakmai anyagok beszerzése (16-19.sor)	K311	41 000	41 000	82 000	104 331
21	élelmiszer (választások)	K312			0	
22	irodaszer, nyomtatvány	K312	500 000	400 000	900 000	
23	anyakönyv vezetőnk munkaruha	K312	36 614	36 614	73 228	
24	tisztítószer, higiéniai anyagok	K312	30 000	30 000	60 000	
25	karbantartási anyagok	K312	100 000	100 000	200 000	
26	Üzemeltetési anyagok beszerzése (21-25 sor)	K312	666 614	566 614	1 233 228	974 699
27	Készletbeszerzés 20+27 sor	K31	707 614	607 614	1 315 228	1 079 030
28	internet	K321	45 000	120 000	165 000	
29	Államháztartási ismeretek	K321	18 300	18 300	36 600	
30	Saldo könyvelő program	K321	90 000	90 000	180 000	
31	költségvetési levelek	K321	22 700	22 700	45 400	1 683 904
32	nod	K321	20 000	20 000	40 000	
33	számítógép karbantartás, rendszer telepítés	K321	480 000	480 000	960 000	
34	vagyónvédelmi rendszer működtetése, opten	K321	380 000	380 000	760 000	
35	telefon	K322	200 000	200 000	400 000	305 364
36	Kommunikációs szolgáltatások (28-35.sor)	K32	1 256 000	1 331 000	2 587 000	1 989 268
37	gáz	K331	685 000	685 000	1 370 000	
38	villany	K331	270 000	280 000	550 000	
39	víz	K331	33 000		33 000	
40	Közüzem díjak (37-39.sor)	K331	988 000	965 000	1 953 000	1 864 797
41	Vásárolt élelmezés	K332			0	
42	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (festés, kazánkarb. egyéb...)	K334	100 000	100 000	200 000	202 209
43	Közvetített szolgáltatások	K335	2 220 000		2 220 000	2 495 150
44	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (kötelező továbbképzés, adatvédelmi szolgáltatások TE nyilvántartás, belső ell. Tanácsadás)	K336	2 497 000	2 497 000	4 994 000	3 310 845
45	bankköltség, postai szolg	K337	125 000	125 000	250 000	
46	postai szolgáltatások	K337	150 000	80 000	230 000	
47	szemétszállítás	K337	50 000	50 000	100 000	
48	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	K337	38 000	38 000	76 000	
49	Egyéb szolgáltatások (45-48 sor)	K337	363 000	293 000	656 000	610 261
50	Szolgáltatások (40+42+43+44+49)	K3	6 168 000	3 855 000	10 023 000	8 483 262

K1-K8. Költségvetési kiadások

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat			Teljesítés 2021.12.31.
			M.polány	Kislőd	Hivatal összesen	
51	kiküldetés, reklám propaganda	K34	450 000	450 000	900 000	881 819
52	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 922 536	1 464 276	3 386 812	1 991 134
53	Egyéb dologi kiadások	K355	12 291	12 564	24 855	87 020
54	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (52+53.sor)	K35	1 934 827	1 476 840	3 411 667	2 078 154
55	Dologi kiadások (27+36+50+54. sor)	K3	10 516 441	7 720 454	18 236 895	14 511 533
56	Immateriális javak	K61			0	
57	informatikai eszköz beszerzés (kártyaolvasó, szünetmentes, klaviatúra	K63	200 000	200 000	400 000	893 104
58	Egyéb kis értékű tárgyi eszközök	K64	150 000	118 110	268 110	212 038
59	beruházási ÁFA	K67	94 500	31 890	126 390	245 739
60	Beruházások (56-58 sor)	K6	444 500	350 000	794 500	1 350 881
61	Költségvetési kiadások (12+15+56+60. sor)	K1-K8	43 199 516	34 084 408	77 283 924	71 141 151

Magyarpolány Község Polgármesterétől

8449 Magyarpolány, Dózsa u. 6.

Tel/Fax: 88/503-820

Email: hivatal@magyarpolany.hu

Tárgy: Előterjesztés Magyarpolány Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Előadó: Gróber József polgármester

Előkészítette: Becseiné Zsikó Gizella

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt (továbbiakban: Költségvetési törvény) az Országgyűlés elfogadta, és 2022. január 1. napjával hatályba lépett.

Az új államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvényt 24. § (3) pontja értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az államháztartási törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza az önkormányzati alrendszer gazdálkodására vonatkozó szabályait. Az államháztartási törvény 23. § (2)-(4) bekezdései rögzítik a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat.

A gyakorlatban ez azt jelenti, hogy a számvitelben megkülönböztetjük a költségvetési és pénzügyi számvitelt, de egységes számlakeret és egységes rovatrend alapján. A költségvetési számvitel határozza meg a követelések, kötelezettségek, bevételek és kiadások közgazdasági és funkcionális mérését, a pénzügyi számvitel pedig a vagyont, a tevékenységek teljesítményének, eredményességének, önköltségének mérését.

A költségvetési számvitelben rovatrend és kormányzati funkcióként vezetjük a könyveinket, míg a pénzügyi számvitelben számlakeret és szakfeladat szerint. A költségvetés összeállítása rovatrend és kormányzati funkció alapján történik.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési rendelet-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

A költségvetés összeállítása az államháztartási törvényben foglalt pénzügyi szabályozás, valamint az ágazati törvények, rendeletek illetve a Képviselő-testület 2022. évre vonatkozó döntéseinek figyelembevételével került összeállításra. Az önkormányzat pénzügyi lehetőségét továbbra is a központi költségvetésből többféle jogcímen való részesedés határozza meg.

A 2022. évi költségvetési törvény is - fő szabályként - feladat ellátáshoz biztosít forrást.

A helyi adókból származó bevétel – kivéve a gépjármű adót - továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatok ellátásához.

Személyi juttatások tervezésénél a kötelező minimálbér, garantált bérminimumra történő emelés figyelembevételével, minimális bérnövekedést vettük figyelembe.

A köztisztviselői illetményalap – 2007-től változatlan összegének 38.650.- Ft – megemelése. A Képviselő testület döntése értelmében az illetményalap 46.500,- Ft-ban került megállapításra. Ennek ellenére a rövidebb szolgálati idővel rendelkező köztisztviselők alapilletményét még mindig ki kell egészíteni a garantált bérminimumra. A hivatal működésére 68.304.074-Ft támogatást állapított meg a 2022. évi megalapozó normatíva felmérés. Ezt egészíti ki a 2022. évben a minimálbér emelés miatti kiegészítés 515.808.- Ft

Az önkormányzat összesített költségvetési egyenlege:

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege **442.646.216** forint.

Bevételek:

- B1 műk. célú támogatások áh. belülről	152.120.997 forint
- B2 Felhalmozási célú támogatások ÁHB	80.104.686 forint
- B3 közhatalmi bevételek	13.860.000 forint
- B4 működési bevételek	31.445.000 forint
- B6 átvett pénzeszközök	240.000 forint
- B8 finanszírozási bevételek	164.825.533 forint

Kiadások:	- K1 személyi juttatások	40.957.039 forint
	- K2 munkaadót.terh.járulékok, szoc.adó	3.589.590 forint
	- K3 dologi kiadások	126.654.815 forint
	- K4 ellátottak pénzbeli juttatásai	4.000.000 forint
	- K5 egyéb működési célú kiadások és tart.	19.727.275 forint
	- K6 beruházások	170.438.076 forint
	- K7 felújítások	3.399.999 forint
	- K9 finanszírozási kiadások	73.859.422 forint

A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja úgy rendelkezik, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

- az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban végrehajtási rendelet) 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

- az Áht. 6. § (4) bekezdése megállapítja, hogy a bevételi előirányzatokat a végrehajtási rendeletben foglalt kiemelt bevételi előirányzatokra kell bontani, az Áht. 6. § (5) bekezdése kimondja, hogy a kiemelt előirányzatokat a Korm. rendeletben meghatározott részletes előirányzatokra (rovatokra) kell bontani. A rovatok egységes rovatrendet képeznek.
- a végrehajtási rendelet 2. § -a meghatározza az érintett kiemelt bevételi előirányzatokat.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint terveztük:

Kiemelt bevételi előirányzatok	2022. évi eredeti előirányzat Ft	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Működési célú támogatások államháztartáson belül	152.170.997	34,37 %
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belül	80.104.686	18,10 %
Közhatalmi bevételek	13.860.000	3,13 %
Működési bevételek	31.445.000	7,10 %
Felhalmozási bevételek	0	%
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0,00 %
Felhalmozás célú átvett pénzeszköz	240.000	0,05 %
Finanszírozási bevétel Előző évi költségvetési pénzmaradvány / igénybevétele/	164.825.533	37,25 %
Összes bevétel:	442.646.216	100,00 %

A bevételek elemzése:

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt a következő kiemelt bevételi előirányzat jelenteti:

- működési célú támogatások államháztartáson belül
- előző évi pénzmaradvány

A működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatán belül a következőket terveztük:

- önkormányzati hivatal támogatása:68.819.882 forint
- település-üzemelt. kapcs. feladatell. támogatása15.425.510 forint
- egyéb kötelező önkorm.-i . feladatok támogatása.....12.361.979 forint
- kiegészítés az önkormányzatok működési támogatásaihoz forint
- üdülőhelyi feladatok támogatása..... forint
- lakott külterületek támogatása106.022 forint
- kiegészítő támogatások3.915.653 forint
- települési önk. szoc.és gyermekjóléti fa. támogatása.....35.210.447 forint
- települési önk. kulturális feladatainak támogatása.....3.045.088 forint
- OEP védőnői finanszírozás9.626.200 forint
- közfoglalkoztatás támogatás3.502.728 forint
- kulturális munkatársak bérfejlesztés támogatása607.488 forint

Mint a felsorolásból látszik, a gyermekétkeztetés dologi támogatása soron jóval kisebb összeggel szerepel. Az összeg a májusi normatíva felmérés után kerül kiegészítésre.

A közfoglalkoztatás támogatása soron az elmúlt évben megkötött szerződés 2021. márciustól 2022. február végéig tervezett kiadások fedezete szerepel.

A 2022. évi szerződés megkötése után kerül a költségvetésbe a 2022. március 1-től foglalkoztatottak bére és közterhei, valamint annak 100 %-os támogatása.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az Áht. 5. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott, alábbi bevételeket vettük figyelembe:

- adók,
 - vagyoni típusú adók (telek-, kommunális adó).....5.310.000 forint
 - értékesítési és forgalmi adók (helyi ipa)8.250.000 forint
 - egyéb áruhaszn. és szolgált.adók (idegenforg.adó).....300.000 forint

Az állandó jelleggel végzet iparüzési adó bevételnél a tavalyi 2021. év tervezett összegével kalkuláltunk. A májusi bevallások után kerül sor annak korrekciójára

A működési bevételek közé azokat a bevételeket számítottuk be, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a ellátási díjak:12.300.000 forint - iskolai és szociális étkeztetés térítési díjbevétele
- kiszámlázott ÁFA: 4.570.000 forint
- a visszaigényelhető ÁFA a gyermek-és szociális étkeztetés valamint a közvetített szolgáltatások után kalkulált összeget mutatja
- tulajdonosi bevételek: 3.700.000 forint - közterület használati díj, gyógyszertár, posta bérleti díja
- közvetített szolgáltatások ellenértéke 1.200.000 forint
- szolgáltatások ellenértéke 125.000.- forint (naptár, képeslap)
- egyéb bevételek 3.100.000 forint (passió jegybevétel, máshova nem sorolható bev.)

A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja úgy rendelkezik, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait, amelyek működési költségvetés és felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportokra tagozódnak.
- az Áht. 6. § (3) bekezdése alapján a működési költségvetés a kiadási előirányzatokat személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, és egyéb működési célú kiadások, a felhalmozási költségvetés beruházások, felújítások, és egyéb felhalmozási kiadások (a továbbiakban együtt: kiemelt előirányzatok) szerinti bontásban tartalmazza.
- az Áht. 6. § (2) bekezdése pedig rögzíti a kiemelt előirányzatokat.

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2022. évi eredeti előirányzat csoport	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszo- nyítva
Működési költségvetés	268.788.141	60,73 %
Felhalmozási költségvetés	173.838.075	39,27 %
Összes kiadás	442.626.216	100,00 %

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakulnak:

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes ki- adáshoz vi- szonyítva
Személyi jellegű kiadások	40.957.039	15,24 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.589.590	1,34 %
Dologi jellegű kiadások	126.654.815	47,12 %
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.000.000	1,49 %
Egyéb működési célú kiadások	19.727.275	7,34 %
Finanszírozási kiadások	73.859.422	27,47 %
Összes működési kiadás	268.788.141	100,00 %

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt a következő kiemelt előirányzatok jelentették:

- finanszírozási kiadások
- a dologi kiadások
- személyi juttatások

A dologi kiadások között szerepel a két nagy fejlesztési projekt kivitelezési munkái miatt tervezett fordított ÁFA fizetési kötelezettség: 36.663.508.- Ft.

A személyi jellegű kiadások jellemzői:

Választott tisztségviselőként a polgármester, alpolgármester, közalkalmazottként a védőnő és a házi segítségnyújtó illetményét szerepeltettük, a munka törvénykönyve hatálya alá tartozik a karbantartó, a kulturális munkatárs valamint a konyhai dolgozók. A közfoglalkoztatásnál a hosszabb időtartamú közmunka program keretében az elmúlt évben is alkalmazott 6 főre terveztük meg a bér és közteher kiadásokat 2022.február végéig.

Az iskolai étkeztetést 1 fő teljes és két fő részmunkaidős alkalmazott látja el. Az év folyamán aktívan kívánjuk alkalmazni a közfoglalkoztatottakat a lehetőségeket maximálisan kihasználva.

Az illetmény-kiadások jellemzői:

- a jogszabályoknak megfelelően került tervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői:

- a jogszabályoknak megfelelően került tervezésre

Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- az intézményi gyermekétkeztetés és a szociális étkeztetés kiadásai és a fizetendő ÁFA jelentik

Jelentős kiadással szerepel az

- egyéb személyszállítás
- közutak üzemeltetése
- közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése, amely tartalmazza Passió 2022. rendezvény sorozat kiadásait.

E kiadások tervezéssel kapcsolatos főbb információk: - takarékos, megfontolt tervezés

A 2022. évi normatív támogatás nem fedezi a szociális kiadásokat. A belügyminiszter későbbi időpontra halasztotta a döntést, ahogy ezt a bevételek részletezésénél indokoltuk.

Szociális támogatások bevételei és kiadásai			
		Finanszírozás a tartalék	
Szociális étkeztetés	9.001.000	Szociális feladatok támogatása	8.016.000
Térítési díj	4.196.000	Szociális étkeztetés fedezetére	-1.628.170
Normatíva	3.176.830	Házi segítségnyújtás fedezetére	-348.386
Fedezetlen	1.628.170	Herendi Társulás norm. kiegészítés	-861.472
		Települési támogatás	-4.000.000
Házi segítségnyújtás	4.053.426	Tartalék az áremelkedések miatt	1.178.188
Normatíva	3.705.040		
Fedezetlen	348.386		
		Gyermekétkeztetés díjbevétele	10.270.004
Gyermekétkeztetés	30.560.581	Gyermekétkeztetés támogatása	20.290.577
		Gyermekétkeztetés fedezetlen hiány	

A gyermekétkeztetés támogatása októberi normatíva felmérés függvénye. Amennyiben viszonylagos pontossággal sikerül megtervezni, akkor az államháztartás 100 %-ban finanszírozza azt.

Az egyéb működési kiadások jellemzői

Egyéb működési célú kiadások között a következők kerültek tervezésre:

- Védőnői szolgálat működési rezszi ktg. támogatása1.038.928 forint
- Háziorvosi ügyeleti ellátás556.800 forint
- tagdíjak.....579.522 forint
- tartalék.....16.006.893 forint

A civil szervezetek támogatása a beérkezett kérelmek elbírálása és a Képviselő-testület döntése után, a tartalék terhére kerül a költségvetésbe.

A finanszírozási kiadások jellemzői

Finanszírozási kiadások között a következők kerültek tervezésre:

- közös önkormányzati hivatal működési támogatása68.819.882 forint
- támogatási előleg visszafizetése5.039.540 forint

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak:

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2022. évi eredeti előirányzat	
	Összege Ft)	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Védőnői szolgálat kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	337.820	0,19 %
Védőnői szolgálat felújítás	399.999	0,23 %
Kormányzati beruházások		
Lakástámogatás		
Egyéb felhalm kiadások: Energetikai és Főtér pályázat 2022.	36.996.972.	21,28 %
Egyéb felhalmozási kiadások Turisztikai pályázat 2020. évi ütem	133.103.284	76,57%
Belterületi utak felújítása pályázat önrésze	3.000.000	1,73%
Összes felhalmozási kiadás	173.838.075	100,00 %

Egyéb felhalmozási kiadások a beadott pályázatok és a Képviselő-testület döntését követően kerülnek a költségvetésbe.

A végrehajtási rendelet 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai között kell megtervezni

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános és cél tartalékokat

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségesé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza a vonatkozó fejlesztési célokat.

A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Az Áht. 5. § (3) bekezdése kimondja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési egyenleget, mely lehet:

- költségvetési többlet, vagy
- költségvetési hiány.

Az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pontja sorolja fel azokat a pénzügyi finanszírozási lehetőségeket, melyeket a helyi önkormányzat igénybe vehet.

A többlet, hiány összege: 0 forint.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja rendelkezik arról, hogy a többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadási működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban kell bemutatni.

A többlet felhasználási módját a rendelet tartalmazza, amely szerint azt pénzügyi leköltés útján kell hasznosítani. A kamatbevétel a működési kiadások finanszírozására irányoztuk elő.

A költségvetési létszámkeret

Az önkormányzat összesített létszámkerete átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 6 fő.

- 1 fő főállású polgármester
- 1 fő alpolgármester (társadalmi megbízatású)
- 1 fő bérét terveztük a család- és névelési egészségügyi gondozásnál (védőnő)
- 1 fő alkalmazását terveztük a zöldterület-kezelésnél
- 2 fő intézményi gyermekétkeztetésnél (1 teljes munkaidős és 2 fő 4 órás munkavállalót)
- 1 fő a közművelődésben, aki a könyvtárosi feladatokat is ellátja
- 1 főt alkalmazunk a házi gondozó munkakörben

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 6 fő. A létszám-előirányzatot a közfoglalkoztatási terv figyelembevételével állapítottuk meg. A költségvetés csak 2022. februárig tartalmazza havi bérek és közterhek fedezetét. Az új hatósági szerződés megkötése után módosítjuk az előirányzatot.

A létszám előirányzatról a rendelet-tervezet 4. §-a rendelkezik a következők szerint:

"Az önkormányzat költségvetési szervének létszámát az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal
 - aa) átlagos statisztikai állományi létszáma - átlagléttszáma 9 fő,
 - ab) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.
 - ac) egy főt alkalmazunk megbízási szerződéssel

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évre összesített – költségvetési szervek és közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám - átlagléttszám 8 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 8 fő.
A közfoglalkoztatottak éves tervezett létszám-előirányzata 6 fő.

A tartalék

Az Áht. 23. § (3)-(4) bekezdése, valamint végrehajtási rendelet 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat.

Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többlet-igények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik, amely e jogát a polgármesterre vagy a képviselő-testület bizottságára átruházhatja. A képviselő-testület e lehetőséggel nem él, amelyről a rendelet a költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályai között rendelkezik.

Az általános tartalék tervezett összege 14.288.011 forint

A tartalék nem tartalmazza az alábbi céltartalék jogcímek maradványait:

vízi közmű eszközhasználati díj számla.....	1.002.343 forint
Hungaricum pályázat maradványa	736.539 forint

Közzetett támogatások

A végrehajtási rendelet 28. §-a rendelkezik arról, hogy a Képviselő-testület részére be kell mutatni a közzetett támogatásokat. Ezek az alábbiak:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A fentiek alapján önkormányzatunk esetében a közzetett támogatások az alábbiak:

- a) Az ellátottak térítési díjának, elengedése, ill. 50 %-os mérséklése szociális törvény és a 3/2020. (III. 24.) rendelet alapján 1.753.800 forint
- b) helyi adónál a Magánszemélyek kommunális adója mentesség összege: 459.000,- Ft ebből
 - műemlék épületek mentessége: 17 db x 9.000,- Ft/év = 153.000,- Ft
 - egyedül élő, 65. életévét betöltött magánszemély: 34 fő x 9.000,- Ft/év = 306.000,- Ft

Hiány

A 2022. évi költségvetés tervezésénél hiánygazdálkodással, illetve ennek következtében működési célú hitelfelvétellel nem terveztünk.

Az Áht. 29/A. §-a értelmében a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. E kimutatásokat a rendelet-tervezet 9. melléklete tartalmazza.

Az előterjesztés és a mellékletét képező költségvetési táblázatok ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. évi költségvetési tervezetet tárgyalja meg, és a 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetet fogadja el!

Magyarpolány, 2022. február 14.

Tisztelettel:


Gróber József
polgármester



Általános indokolás az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Előzetes hatásvizsgálat az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló 2/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

- 1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:** A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.
- 2. Környezeti, egészségi következmények:** A rendelet elfogadásának környezeti és egészségi következményei nincsenek.
- 3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat nem jelent a költségvetési szervek számára.
- 4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján. A 23.§ (1) bekezdése szerint „a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.”
- 5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2022. (II. 11.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről, és az éves gazdálkodás egyes
szabályairól

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva 2022. évi költségvetéséről és az éves gazdálkodásának egyes szabályairól a következőket rendeli el:

1. §

- (1) A rendelet hatálya Magyarpolány Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat) és költségvetési szervére terjed ki.
- (2) Az önkormányzat költségvetése egy költségvetési címet alkot.

2. §

- (1) Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét **442.646.216 forintban állapítja meg.**
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiadási főösszegét **442.646.216 forintban állapítja meg.**
- (3) Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a rendelet 2. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat összesített 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

a) K1 személyi juttatások	40.957.039 forint
b) K2 munkaadót.terh.járulékok, szoc.adó	3.589.590 forint
c) K3 dologi kiadások	126.654.815 forint
d) K4 ellátottak pénzbeli juttatásai	4.000.000 forint
e) K5 egyéb működési célú kiadások	19.727.275 forint
f) K6 beruházások	170.438.076 forint
g) K7 felújítások	3.399.999 forint
h) K9 finanszírozási kiadások	73.859.422 forint
- (5) Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti a rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként a rendelet 4. és 5. mellékletek tartalmazzák.
- (7) Az önkormányzat tartalék előirányzata 16.026.893 forint, amelyből általános tartalék - 14.288.011 forint. A tartalék előirányzat kimutatását a rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat 2022. évi felhalmozási előirányzatait célonként a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzati szintre összesített, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen az 1. melléklet rögzíti.
- (10) Az önkormányzati szintre összesített, a 2022. év várható bevételi és kiadási előirányzatai teljesülésének előirányzat-felhasználási ütemtervét a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

- (11) Az önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 10. melléklet tartalmazza.

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évre összesített – költségvetési szervek és közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám - átlaglétszám 8 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata várhatóan 6 fő a benyújtott támogatási kérelem alapján.

4. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerve a Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal).
- (2) A képviselő-testület a Hivatal 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét 77.283.924 forintban, kiadási főösszegét 77.283.924 forintban állapítja meg.
- (3) A Hivatal 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatását a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (4) A Hivatal 2022. évi kiadásait előirányzatokénti bontásban a rendelet 12. és a 13. melléklete tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a Hivatal létszámát az alábbiak szerint határozza meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszáma – átlaglétszáma – 8,625 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő,
 - c) 1 fő megbízási szerződéssel.

5. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetnél.
- (2) A képviselő-testület a gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet köteles hasznosítani, amely történhet értékpapír vásárlással, illetve pénzügyintézeti pénzlekötés útján. Az önkormányzatoknak újra lehetőségük van állampapír vásárlására. Banki betéti kamatok jelenleg annyira alacsonyak, hogy nem realizálhatunk érdemi kamatot.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (4) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
- (5) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
- (6) A polgármester rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő esetben (például az önkormányzat ellen benyújtott inkasszó) a pénzbeli kötelezettség azonnali teljesítéséről, illetve az azonnali kifizetésről azok összegére tekintet nélkül gondoskodik. Rendkívüli, illetve azonnali intézkedést igénylő eset, amelyben a képviselő-testület soron következő ülésének és döntésének kivárása a fennálló pénzbeli kötelezettség növekedését (például

kamatterhekkkel) vagy a határidőhöz kötött teljesítés elmulasztása hatósági vagy bírósági eljárás megindítását vonja maga után.

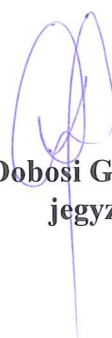
- (7) A (6) bekezdés szerinti intézkedéséről a polgármester a képviselő-testület soron következő ülésén beszámol. A képviselő-testület a polgármester intézkedését – amennyiben azt kellőképpen indokoltnak tartja – határozatával jóváhagyja.

6. §

Ez a rendelet 2022. március 12-én lép hatályba.


Gróber József
polgármester




Dobosi Gergely
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Az önkormányzat rendelete európai uniós jogszabállyal ellentétes rendelkezést nem tartalmaz.

Magyarpolány, 2022. március 11.


Dobosi Gergely
jegyző



Sor- szám	A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
	Rovat szám	Rovat megnevezése	Eredeti Előirányzat	Rovat szám	Rovat megnevezése	Előirányzat
1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	96 713 393	K1	Személyi juttatások	40 957 039
2.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	3 589 590
3.	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 210 447	K3	Dologi kiadások	126 654 815
4.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 045 088	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
5.	B14	Működési kölcsönök visszatérülése				
6.	B15		3 915 653			
7.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 286 416	K5	Egyéb működési célú kiadások	19 747 275
8.	B1	Támogatás ÁHB	152 170 997	K1-5	Működési kiadások	194 948 719
9.	B3	Közhatalmi bevételek	13 860 000	K6	Beruházások	170 438 076
10.	B4	Működési bevételek	31 445 000	K7	Felújítások	3 399 999
11.	B2	Felhalmozási támogatások	80 104 686	K9	Finanszírozási kiadások	73 859 422
12.	B6	Átvett pénzeszközök	240 000			
13.	B8	Finanszírozási bevételek (maradvány)	164 825 533			
14.	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	442 646 216	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	442 646 216

A		B	C
Rovat megnevezése		Rovat száma	2022. évi előirányzat
1.	I.1.a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása (8,31 fő)		68 819 882
2.	I.1.b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen:		15 425 510
3.	I.1.ba.) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása		4 734 202
4.	I.1.bb.) Közvilágítás fenntartásának támogatása		6 333 696
5.	I.1.bc.) Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után		971 899
6.	I.1.bd.) Közútak fenntartásának támogatása - beszámítás után		3 385 713
7.	I.1.c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után		12 361 979
8.	I.1.d.) Lakott külterületek támogatás		106 022
9.	I.1.e.) Üdülőhelyi feladatok támogatása		
10.	V.1.1. I.1.jegyekhez kapcsolódó kiegészítés		
11.	I.6. Kiegészítő támogatás		
12.	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (=1+2+7+8+9+10+11)	B111	96 713 393
13.	II.1. Óvodapedagógusok, és az óv.ped.nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (=13+...+17)		0
14.	II.1.(1) 1		
15.	II.1.(2) 1		
16.	II.1.(1) 2		
17.	II.1.(3) 2		
18.	II.1.(2) 2		
19.	II.2. Óvodaműködtetési támogatás (=19+20+21)		0
20.	II.2.(1) 1		
21.	II.2.(8) 1		
22.	II.2.(8) 2		
23.	II.5.a.(1)		
24.	II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítésből adódó többletkiadásához		
25.	II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (=12+18+22)	B112	0
26.	III.2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		8 016 000
27.	III.3.c.(1) Szociális étkeztetés (35 fő)		3 173 830
28.	III.3.d.(1) Házi segítségnyújtás		3 730 040
29.	III.3.j Bölcsőde, minibölcsőde		
30.	III.5. Gyermekétkeztetés támogatása (=28+29)		20 290 577
31.	III.5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		12 745 416
32.	III.5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		7 545 161
33.	III.5.c- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése		
34.	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (=26+27+28+31)	B113	35 210 447
35.	IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 045 088
36.	V. Kiegészítő támogatások	B115	3 915 653
37.	Önkormányzatok működési támogatásai (=11+23+30+31)	B11	138 884 581

BEVÉTELEK

A		B	C
Rovat megnevezése		Rovat száma	2022. évi előirányzat
1.	I.1.a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása (8,31 fő)		68 619 882
2.	I.1.b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen:		15 425 510
3.	I.1.ba.) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása		4 734 202
4.	I.1.bb.) Közvilágítás fenntartásának támogatása		6 333 696
5.	I.1.bc.) Közletemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után		971 899
6.	I.1.bd.) Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után		3 385 713
7.	I.1.c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után		12 361 979
8.	I.1.d.) Lakott külterületek támogatás		106 022
9.	I.1.e.) Üdülőhelyi feladatok támogatása		
10.	V.1.1. I.1.jocímekhez kapcsolódó kiegészítés		
11.	I.6. Kiegészítő támogatás		
12.	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (=1+2+7+8+9+10+11)	B111	96 713 393
38.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=34+35+36)	B16	13 286 416
39.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai VÉDŐNŐI FINANSZÍROZÁS		9 626 200
40.	kulturális munkatársak 20%-os bérfejlesztés támogatása		607 488
41.	elkülönített állami pénzalapok KÖZFOGLALKOZTATÁS		3 052 728
42.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=32+33)	B1	152 170 997
43.	Felhalmozási támogatások	B2	80 104 686
44.	telekadó		110 000
45.	magánszemélyek kommunális adója		5 200 000
46.	Vagyoni típusú adók (=38+39)	B34	5 310 000
47.	értékesítési és forgalmi adók (=42)	B351	8 250 000
48.	állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		8 250 000
49.	gépjárműadók (=43)	B354	0
50.	belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része		
51.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=46+47)	B355	300 000
52.	tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		300 000
53.	talajterhelési díj		0
54.	Termékek és szolgáltatások adói (=41+43+45)	B35	8 550 000
55.	Közhatalmi bevételek (=40+48)	B3	13 860 000
56.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	125 000
57.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 200 000
58.	Tulajdonosi bevételek	B404	3 700 000
59.	Ellátási díjak	B405	12 300 000
60.	Kiszámlázott ÁFA	B406	4 570 000
61.	visszaigényelhető ÁFA	B407	6 450 000
62.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
63.	Egyéb bevételek	B411	3 100 000
64.	Működési bevételek (=50+51+52+53+54)	B4	31 445 000
65.	Felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés)	B5	
66.	Átvett pénzeszközök	B6	240 000
67.	Költségvetési bevételek (=37+49+55)	B1-B7	277 820 683
68.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	340 528 339
69.	ÁHB megelőlegezések bevétele (közfoglalkoztatás átfutó)	B814	
70.	Finanszírozási bevételek (2021. évi maradvány)	B8	164 825 533
71.	Bevételek összesen (=56+58)	B	442 646 216

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Kormányzati funkció / Szakfeladat	Szakfeladat megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. járulékok és szoc.bizt.jár.adó	K 3 Dologi kiadások	K 4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K 5 Egyéb működési célú kiadások	K 6 Beruházások	K 7 Felújítások	K 9 Finanszírozási kiadások
1	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tev.	18 562 885	12 833 760	65 625	5 663 500	-	-	-	-	-
2	013320 Köztisztviselői fenntartása	1 123 950	-	-	1 123 950	-	-	-	-	-
3	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	25 400	-	-	25 400	-	-	-	-	-
4	018010 Elszámolás a központi költségvetéssel	1 274 860	-	-	-	-	1 274 860	-	-	-
5	018020 Központi költségvetési befizetések	5 039 540	-	-	-	-	-	-	-	5 039 540
6	018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek	69 681 354	-	-	-	-	861 472	-	-	68 819 882
7	041232 Start- munkaprogram, Téj közfoglalkoztatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 205 328	2 861 000	191 728	153 600	-	-	-	-	-
9	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás (iskolabusz)	2 734 310	-	-	2 734 310	-	-	-	-	-
10	045160 Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése	5 794 000	-	-	2 794 000	-	-	-	3 000 000	-
11	047320 Turizmus fejlesztési támogatások és tevékenységek	178 914 858	541 317	63 334	45 811 574	-	-	133 103 284	-	-
12	062020 Település fejlesztési projektek és támogatások	49 692 107	-	-	12 090 484	-	-	36 996 972	-	-
13	064010 Közülgítés	2 921 000	-	-	2 921 000	-	-	-	-	-
14	066010 Zöldterületkezelés	6 027 296	3 561 200	512 046	1 954 050	-	-	-	-	-
15	066020 Város -, községgazdálkodás egyéb feladatai	3 628 360	-	-	3 628 360	-	-	-	-	-
16	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	556 800	-	-	556 800	-	-	-	-	-
17	072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	074031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	9 627 237	6 588 988	832 404	449 098	-	1 038 928	337 820	399 999	-
19	074040 Fertőző betegségek megelőzése (Covid-19)	444 500	-	-	444 500	-	-	-	-	-
20	082044 Könyvtári szolgáltatás	188 990	-	-	188 990	-	-	-	-	-
21	082092 Közművelődési intézmények, köz. színterek működtetése	18 973 869	4 101 000	543 070	14 329 799	-	-	-	-	-
22	084031 Civil szervezetek működési támogatása	579 522	-	-	34 400	-	545 122	-	-	-
23	091140 Óvodai ellátás működési kiadásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	096015 Intézményi gyermekétkeztetés	30 567 731	6 912 600	935 131	22 720 000	-	-	-	-	-
26	107051 Szociális étkeztetés	9 001 000	-	-	9 001 000	-	-	-	-	-
27	107052 Házi segítségnyújtás	4 053 426	3 577 174	446 252	30 000	-	-	-	-	-
28	107054 Családsegítés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	4 000 000	-	-	-	4 000 000	-	-	-	-
30	107080 Esélyegyenlőség elősegítését elősegítő tevékenységek és programok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	900070 Fejezeti és általános tartalék elszámolása	16 026 893	-	-	-	-	16 026 893	-	-	-
32	Szakfeladatok összesen	442 646 216	40 957 039	3 589 590	126 654 815	4 000 000	19 747 275	170 438 076	3 399 999	73 859 422

K1-K3. Költségvetési kiadások

A		B		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N		O		P		Q		R		T		V		Y		Z		A3		A4		A5		A6		A7		A8		A9		A10		A11		A12		A13		A14		A15		A16		A17		A18		A19		A20		A21		A22		A23		A24		A25		A26		A27		A28		A29		A30		A31		A32		A33		A34		A35		A36		A37		A38		A39		A40		A41		A42		A43		A44		A45		A46		A47		A48		A49		A50		A51		A52		A53		A54		A55		A56		A57		A58		A59		A60		A61		A62		A63		A64		A65		A66		A67		A68		A69		A70		A71		A72		A73		A74		A75		A76		A77		A78		A79		A80		A81		A82		A83		A84		A85		A86		A87		A88		A89		A90		A91		A92		A93		A94		A95		A96		A97		A98		A99		A100		A101		A102		A103		A104		A105		A106		A107		A108		A109		A110		A111		A112		A113		A114		A115		A116		A117		A118		A119		A120		A121		A122		A123		A124		A125		A126		A127		A128		A129		A130		A131		A132		A133		A134		A135		A136		A137		A138		A139		A140		A141		A142		A143		A144		A145		A146		A147		A148		A149		A150		A151		A152		A153		A154		A155		A156		A157		A158		A159		A160		A161		A162		A163		A164		A165		A166		A167		A168		A169		A170		A171		A172		A173		A174		A175		A176		A177		A178		A179		A180		A181		A182		A183		A184		A185		A186		A187		A188		A189		A190		A191		A192		A193		A194		A195		A196		A197		A198		A199		A200		A201		A202		A203		A204		A205		A206		A207		A208		A209		A210		A211		A212		A213		A214		A215		A216		A217		A218		A219		A220		A221		A222		A223		A224		A225		A226		A227		A228		A229		A230		A231		A232		A233		A234		A235		A236		A237		A238		A239		A240		A241		A242		A243		A244		A245		A246		A247		A248		A249		A250		A251		A252		A253		A254		A255		A256		A257		A258		A259		A260		A261		A262		A263		A264		A265		A266		A267		A268		A269		A270		A271		A272		A273		A274		A275		A276		A277		A278		A279		A280		A281		A282		A283		A284		A285		A286		A287		A288		A289		A290		A291		A292		A293		A294		A295		A296		A297		A298		A299		A300		A301		A302		A303		A304		A305		A306		A307		A308		A309		A310		A311		A312		A313		A314		A315		A316		A317		A318		A319		A320		A321		A322		A323		A324		A325		A326		A327		A328		A329		A330		A331		A332		A333		A334		A335		A336		A337		A338		A339		A340		A341		A342		A343		A344		A345		A346		A347		A348		A349		A350		A351		A352		A353		A354		A355		A356		A357		A358		A359		A360		A361		A362		A363		A364		A365		A366		A367		A368		A369		A370		A371		A372		A373		A374		A375		A376		A377		A378		A379		A380		A381		A382		A383		A384		A385		A386		A387		A388		A389		A390		A391		A392		A393		A394		A395		A396		A397		A398		A399		A400		A401		A402		A403		A404		A405		A406		A407		A408		A409		A410		A411		A412		A413		A414		A415		A416		A417		A418		A419		A420		A421		A422		A423		A424		A425		A426		A427		A428		A429		A430		A431		A432		A433		A434		A435		A436		A437		A438		A439		A440		A441		A442		A443		A444		A445		A446		A447		A448		A449		A450		A451		A452		A453		A454		A455		A456		A457		A458		A459		A460		A461		A462		A463		A464		A465		A466		A467		A468		A469		A470		A471		A472		A473		A474		A475		A476		A477		A478		A479		A480		A481		A482		A483		A484		A485		A486		A487		A488		A489		A490		A491		A492		A493		A494		A495		A496		A497		A498		A499		A500		A501		A502		A503		A504		A505		A506		A507		A508		A509		A510		A511		A512		A513		A514		A515		A516		A517		A518		A519		A520		A521		A522		A523		A524		A525		A526		A527		A528		A529		A530		A531		A532		A533		A534		A535		A536		A537		A538		A539		A540		A541		A542		A543		A544		A545		A546		A547		A548		A549		A550		A551		A552		A553		A554		A555		A556		A557		A558		A559		A560		A561		A562		A563		A564		A565		A566		A567		A568		A569		A570		A571		A572		A573		A574		A575		A576		A577		A578		A579		A580		A581		A582		A583		A584		A585		A586		A587		A588		A589		A590		A591		A592		A593		A594		A595		A596		A597		A598		A599		A600		A601		A602		A603		A604		A605		A606		A607		A608		A609		A610		A611		A612		A613		A614		A615		A616		A617		A618		A619		A620		A621		A622		A623		A624		A625		A626		A627		A628		A629		A630		A631		A632		A633		A634		A635		A636		A637		A638		A639		A640		A641		A642		A643		A644		A645		A646		A647		A648		A649		A650		A651		A652		A653		A654		A655		A656		A657		A658		A659		A660		A661		A662		A663		A664		A665		A666		A667		A668		A669		A670		A671		A672		A673		A674		A675		A676		A677		A678		A679		A680		A681		A682		A683		A684		A685		A686		A687		A688		A689		A690		A691		A692		A693		A694		A695		A696		A697		A698		A699		A700		A701		A702		A703		A704		A705		A706		A707		A708		A709		A710		A711		A712		A713		A714		A715		A716		A717		A718		A719		A720		A721		A722		A723		A724		A725		A726		A727		A728		A729		A730		A731		A732		A733		A734		A735		A736		A737		A738		A739		A740		A741		A742		A743		A744		A745		A746		A747		A748		A749		A750		A751		A752		A753		A754		A755		A756		A757		A758		A759		A760		A761		A762		A763		A764		A765		A766		A767		A768		A769		A770		A771		A772		A773		A774		A775		A776		A777		A778		A779		A780		A781		A782		A783		A784		A785		A786		A787		A788		A789		A790		A791		A792		A793		A794		A795		A796		A797		A798		A799		A800		A801		A802		A803		A804		A805		A806		A807		A808		A809		A810		A811		A812		A813		A814		A815		A816		A817		A818		A819		A820		A821		A822		A823		A824		A825		A826		A827		A828		A829		A830		A831		A832		A833		A834		A835		A836		A837		A838		A839		A840		A841		A842		A843		A844		A845		A846		A847		A848		A849		A850		A851		A852		A853		A854		A855		A856		A857		A858		A859		A860		A861		A862		A863		A864		A865		A866		A867		A868		A869		A870		A871		A872		A873		A874		A875		A876		A877		A878		A879		A880		A881		A882		A883		A884		A885		A886		A887		A888		A889		A890		A891		A892		A893		A894		A895		A896		A897		A898		A899		A900		A901		A902		A903		A904		A905		A906		A907		A908		A909		A910		A911		A912		A913		A914		A915		A916		A917		A918		A919		A920		A921		A922		A923		A924		A925		A926		A927		A928		A929		A930		A931		A932		A933		A934		A935		A936		A937		A938		A939		A940		A941		A942		A943		A944		A945		A946		A947		A948		A949		A950		A951		A952		A953		A954		A955		A956		A957		A958		A959		A960		A961		A962		A963		A964		A965		A966		A967		A968		A969		A970		A971		A972		A973		A974		A975		A976		A977		A978		A979		A980		A981		A982		A983		A984		A985		A986		A987		A988		A989		A990		A991		A992		A993		A994		A995		A996		A997		A998		A999		A1000		A1001		A1002		A1003		A1004		A1005		A1006		A1007		A1008		A1009		A1010		A1011		A1012		A1013		A1014		A1015		A1016		A1017		A1018		A1019		A1020		A1021		A1022		A1023		A1024	
---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	----	--	----	--	----	--	----	--	----	--	----	--	----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--	-------	--

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 011130
megnevezése: Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó
és általános igazgatási tevékenysége

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	1101	Törvény szerinti illetmények		125 550
2	K	121	Polgármester és alpolgármester illetmények	10 945 500	8 254 790
2	K	121	Polgármester és alpolgármester költségtérítése	1 641 885	
3	K	121	Béren kívüli juttatások	234 375	
4	K	121	Egyéb Költségtérítések	12 000	
5	K	122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (Megbízási szerződés)		
6	K	12	Külső személyi juttatások (=1+2+3)	12 833 760	8 380 340
7	K	21	Szociális hozzájárulási adó		19 460
8	K	23	szochó béren kívüli	30 469	
9	K	27	SZJA	35 156	39 131
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)	65 625	58 591
11	K	312	könyv beszerzés		
12	K	311	folyóirat		
13	K	311	egyéb szakmai anyag beszerzése		2 677
14	K	31	Szakmai anyagok	-	2 677
15	K	312	Irodaszer, nyomtatvány, nyomtatási kellékek		20 421
16	K	312	Élelmiszer vásárlás		
17	K	312	Egyéb üzemfenntartási anyagok		
18	K	312	Üzemfenntartási anyagok	-	20 421
19	K	321	Adatátviteli célú távközlés (domain név)	12 000	75 874
20	K	321	Egyéb informatikai (Honlap karbantartás)	148 000	
21	K	321	Informatikai szolgáltatások	160 000	75 874
22	K	332	Vásárolt élelmiszer		23 143
23	K	334	Karbantartás, kisjavítás		
24	K	333	Bérlés és lízing		
25	K	335	Közvetített szolgáltatások ÁHB és ÁHK	1 500 000	3 075 510
26	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pályázatírás, továbbképzés)	400 000	396 800
27	K	337	Egyéb szolgáltatások Bankköltség, postai díjak	1 200 000	1 187 787
28	K	337	Szállítás szolgáltatás		
29	K	337	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások		
30	K	337	Egyéb szolgáltatások összesen	1 200 000	
31	K	33	Szolgáltatási kiadások (=11+12+13)	3 100 000	4 683 240
32	K	342	Reklám-, propaganda kiad.	150 000	112 500
33	K	342	Kiküldetések		8 189
34	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=15+16)	150 000	120 689
35	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	553 500	846 350
36	K	352	Fizetendő ÁFA	400 000	187 114
37	K	353	Egyéb dologi kiadások - testvér települési kapcsolatok	1 100 000	
38	K	353	ÁHB kamatkiadások		7 226
39	K	355	Díjak, egyéb befiz.kapcs.kiadás	200 000	204 942
40	K	35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=18)	2 253 500	1 245 632
41	K	3	Dologi kiadások (=10+14+17+19)	5 663 500	6 148 533
42	K	504	Nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott visszatérítendő támogatás		
43	K	506	Tagdíjak		
44	K	512	Egy civil vagy más nonprofit (Tagdíjak)		
45	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=21)	-	-
46	K	613	Szellemi termékek beszerzése ASP		0
47	K	633	Informatikai eszközök beszerzése ASP		0
48	K	64	Egyéb tárgyi eszköz		0
49	K	673	Beruh.c le nem vonható ÁFA asp		0
50	K	6	Beruházások összesen		0
51	K	71	Ingatlanok felújítása		
52	K	76	Felújítási ÁFA		
53	K	7	Felújítás összesen		

54			Egyéb felhalmozási célú kiadások		
55	K	912	Kincstár jegyek vás		
56	K	914	ÁHB megelőlegezések visszafiz		
57				-	
58	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			18 562 885	14 587 464

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 013320

megnevezése: Köztetető fenntartása

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	12	Külső személyi juttatások		
2	K	1	Személyi juttatások		0
3	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho		
4	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés (Üzemanyag)	220 000	202 356
5	K	312	egyéb (karbantartási) anyag beszerzése		
6	K	31	Készletbeszerzés (=1+2)	220 000	202 356
7	K	331	villamosenergia szolgáltatás	15 000	10 022
8	K	331	közüemi díj		
9	K	334	Karbantartási, kisjavítási sz.		324 000
10	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		
11	K	337	egyéb szolgáltatások - személyszállítás	650 000	600 959
12	K	33	Szolgáltatási kiadások (=4+5+6+7)	665 000	934 981
13	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	238 950	221 503
14	K	342	Reklám propaganda		7 056
15	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	238 950	228 559
16	K	3	Dologi kiadások	1 123 950	1 365 896
17	K	62	ingatlanok beszerzése		
18	K	63	tárgyi eszköz beszerzése		
19	K	67	Beruházás ÁFA		
20	K	6	Beruházások		-
21	K	71	Ingatlanok felújítása		
22	K	77	Felújítási ÁFA		
23	K	7	Felújítások	-	0
24	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			1 123 950	1 365 896

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 013350

megnevezése: Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	12	Külső személyi juttatások		
2	K	1	Személyi juttatások		
3	K	21	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó		
	K	331	Közüemi díjak	20 000	19 940
4	K	336	Egy szakmai tervet segítő szolg.(pályázati menedzsment, szakmai szolgáltatások)		
5	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	5 400	5 220
	K	352	Fizetendő ÁFA		7 186
6	K	355	Díjak egy befiz-hez kapcs.ki		
7	K	355	dologi kadások		
8	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kadások	5 400	12 406
9	K	3	dologi kadások	25 400	32 346
10	K	613	Szelllemi termékék beszerzése		
11	K	62	Épületek		1 548 100
12	K	62	Építmények		
13	K	624	Egyéb építmények beszerzése, létesítése		
14	K	67	Beruházás áfa		66 987
15	K	6	Turisztikai pályázat összesen		1 615 087
16	K	336	Egy szakmai tervet segítő szolg.(pályázati menedzsment, szakmai szolgáltatások)		
17	K	61	Épületek		
18	K	67	Beruházás áfa		
19	K	6	Mini bölcsőde kialakítása	-	
21	K	714	Építmények felújítása		8 977 950
23	K	743	felújítás áfa		2 424 047

24	K	6	Felújítási kiadások	-	11 401 997
25	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			25 400	13 049 430

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018010

megnevezése: Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	355	Egyéb dologi kiadások		
2	K	501	Előző évi elszámolás kötelezettsége - Gyermekétkeztetés	1 274 860	1 661 155
3	K	355	visszafizetési kötelezettség kamata		
4	364			1 274 860	1 661 155

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018020

megnevezése: Központimkötségvetési befizetések

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	35	Egyéb dologi kiadások		252
2	K	506	Egyéb működési célú tám. államházt.b. elkül. állami pénzalapok		
3	K	506	Egyéb működési célú tám. államházt.b. helyi önkormányzatok		
4	K	5	Egyéb működési célú kiadások		0
5	K	914	ÁHB megelőlegezések (2020. évi tám előleg visszafizetése)	5 039 540	6 649 103
6	K	9	Finanszírozási feladatok	5 039 540	6 649 103
7	Kormányzati funkció összesen			5 039 540	6 649 355

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018030

megnevezése: Támogatás célú finanszírozási műveletek

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
	K	504	Működési kölcsön folyósítása		600 000
1	K	506	Gyermekjóléti társulás Herend	861 472	825 962
2	K	506	Óvoda működési támogatása		
3	K	915	Hivatal működési támogatása	68 819 882	70 632 085
4	K	9	Finanszírozási kiadások (=1+2+3)	69 681 354	72 058 047
5	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			69 681 354	72 058 047

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 041232

megnevezése: Start- munkaprogram, Téli közfoglalkoztatás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	1101	egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók munkabére		
2	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	-	
3	K	2	Szociális hozzájárulási adó 13,5%		
4	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=3)	-	
5	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4)			-	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 041233
megnevezése: Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	1101	egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók munkabére	2 861 000	4 738 765
2	K	1107	Béren kívüli juttatás		
3	K	1113	Betegszabadság kia.		83 725
4	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 861 000	4 822 490
5	K	231	SZOCHO kia	191 728	392 145
6	K	233	EHO kia		
7	K	234	Táppénz hozzájár		2 212
8	K	237	Munkáltatót terhelő személyi		
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	191 728	394 357
11	K	311	Egy éven belül elhasználódó		
12	K	312	Egy éven belül elhasználódó munkaruha	80 000	67 355
13	K	31	Készletbeszerzés	80 000	67 355
14	K	337	Egyéb szolgáltatások (K337)	52 000	51 232
15	K	33	Szolgáltatási kiadások	132 000	51 232
16		351	Mc le nem vonható ÁFA	21 600	18 977
17	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		18 977
18		3	Dologi kiadások,	153 600	137 564
19	K	643	Kisért. gép,ber és felsz		
20	K	673	Beruh.c le nem vont ÁFA		
20	K	733	Egy gép,ber és felsz felújí		
21	K	743	Felúj.c le nem vonható ÁFA		
22	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4)			3 206 328	5 354 411

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 045150/493908
megnevezése: Egyéb szárazföldi személyszállítás (iskolabusz)

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés		
2	K	312	tisztítószer		
3	K	312	egyéb karb.anyag		
4	K	31	Készletbeszerzések (=1+2+3)	-	
5	K	334	karbantartás, kisjavítás, értékebecslés		
6	K	336	szakmai szolgáltatás		
7	K	337	Biztosítás kötelező, utas, casco, szállítás szolgáltatás	2 153 000	2 020 000
8	K	337	egyéb üzemeltetés (mosatás)		
9	K	33	Szolgáltatási kiadások (=5+6+7+8)	2 153 000	2 020 000
10	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	581 310	545 400
11	K	352	Fizetendő ÁFA		9 302
12	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=10)	581 310	554 702
13	K	3	Dologi kiadások (=4+9+11)	2 734 310	2 574 702
14	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=12)			2 734 310	2 574 702

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 045160
megnevezése: Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés, síkosság mentesítő anyagok	200 000	526 165
2	K	333	Bérlés és lízing - külterületi utak karbantartása		
3	K	336	Egy szakmai tev.-t segítő szolg.		
4	K	337	egyéb üzemeltetés, fenntartás---- hótolás, síkosság mentesítés	2 000 000	350 000
5	K	337	egyéb üzemeltetés, fenntartás---- külterületi utak karbantartása		
6	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1+2+3)	2 000 000	350 000

7	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	594 000	236 565
8	K	355	Díjak egy befizhez kapcs.ki		
9	K	35	Díjak egyéb befizetések	594 000	236 565
10	K	3	Dologi kiadások	2 794 000	1 112 730
11	K	623	Egy építmény beszerz,létesítés (Járdaépítés I. szakasz)		
12	K	673	Beruh. C le nem vonható ÁFA		
13	K	6	Breruházás összesen	-	0
14	K	71	Felújítás-építmény: BM pályázat önerő	2 362 205	33 673 415
15	K	74		637 795	9 091 822
16	K	7	Felújítások összesen	3 000 000	42 765 237
17			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=7+13)	5 794 000	43 877 967

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 064010

megnevezése: Közvilágítás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	331	villamosenergia szolgáltatás, közvilágítás karbantartási díj	2 300 000	2 132 299
2	K	334	Karbantartás	-	
3	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1)	2 300 000	2 132 299
4		351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	621 000	547 623
5	K	355	Egyéb dologi kiadások		
6	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=3)	621 000	547 623
7	K	3	Dologi kiadások (=2+4)	2 921 000	2 679 922
8	szakfeladat) összesen (=5)			2 921 000	2 679 922

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 047320

megnevezése: turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	1	Munkavégzésre irányuló egyéb jogiszony		
2	K	2	Munkáltatói járulékok		
3	K	31	Készletbeszerzés		
4	K	336	Szakmai tevékenység	4 128 504	5 684 509
5	K	337	Egyéb szolgáltatások	3 920 440	312 000
6	K	33	Szolgáltatási kiadások	8 048 944	5 996 509
7	K	342	Reklám propaganda - nyilvánosság biztosítása	7 080 000	135 000
8	K	34	Kiküldetés, reklám, propaganda	7 080 000	135 000
9	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	3 195 631	1 544 807
10	K	352	fizetendő ÁFA fordított ÁFA miatt	27 486 999	23 944 080
10	K	355	Díjak egy befiz-hez kapcs, (közbeszerzés költségei, telekkialakítás)		200 000
11	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	30 682 630	25 688 887
12	K	3	DOLOGI KIADÁSOKI	45 811 574	31 820 396
13	K	61	Immateriális javak (szoftverek kiviteli és eng.-i tervek)	3 149 606	
14	K	62	Épületek	105 803 703	107 243 950
16	K	64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	18 346 063	1 000 000
17	K	67	Beruházás áfa	5 803 912	238 714
18	K	6	Beruházás összesen	133 103 284	108 482 664
19	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			178 914 858	140 303 060

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 062020

megnevezése Településfejlesztési projektek és támogatások

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	122	Megbízási díjak	541 317	1 082 632
2	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok	63 334	151 026
3	K	312	Üzemeltetési anyagol		55 648
4	K	336	Szakmai tevékenység	1 948 249	790 000
5	K	337	Egyéb szolgáltatások	110 000	321 727
6	K	33	Szolgáltatási kiadások	2 058 249	1 111 727
7	K	342	Reklám propaganda - nyilvánosság biztosítása	236 220	63 780
8	K	34	Kiküldetés, reklám, propaganda	236 220	
9	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	619 506	297 641
10	K	352	Fizetendő ÁFA fordított ÁFA miatt	9 176 509	14 440 164
11	K	355	Díjak egy befiz-hez kapcs, (közbeszerzés költségei, telekkialakítás)		200 000
12	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	9 796 015	14 937 805
13	K	3	DOLOGI KIADÁSOKI	12 090 484	16 105 180

14	K	61	Immateriális javak (szoftverek kiviteli és eng.-i tervek)		
15	K	62	Épületek, építmények	33 987 072	70 291 693
16	K	64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 370 000	2 140 364
17	K	67	Beruházás áfa	639 900	4 917 992
18	K	6	Beruházás összesen	36 996 972	77 350 049
19	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			49 692 107	94 688 887

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 066010/813000

megnevezése: Zöldterület-kezelés

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	1101	teljes munkaidős egyéb bér.hat. alá tartozó	3 199 200	2 816 000
2	K	1107	teljesmunkaidős egyéb bér.hat. alá tartozó béren kívüli juttatása	100 000	100 000
3	K	1103	jutalom	250 000	250 000
4	K	1113	egy költségtérítések	12 000	43 200
5	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	3 561 200	3 209 200
6	K	12	Külső személyi juttatás		126 936
7	K	2	Szociális hozzájárulási adó	484 046	497 773
8	K	2	Béren kívüli juttatás szochó.	13 000	
9	K	2	Munkáltatói terh.szja	15 000	15 000
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	512 046	512 773
11	K	312	hajtó és kenőanyag beszerzés	300 000	414 247
12	K	312	munkaruha, védőruha	23 622	
13	K	312	egyéb (karbantartási) anyag beszerzése	150 000	
14	K	31	Készletbeszerzések (=9+10+11)	473 622	414 247
15	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások	150 000	414 655
16	K	337	biztosítási díjak (géptörés, kötelező)	65 000	459 605
17	K	337	Egyéb szolgáltatások	850 000	
18	K	33	Szolgáltatási kiadások (=13+14)	1 065 000	874 260
19	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	415 428	245 406
20	K	35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	415 428	245 406
21	K	3	Dologi kiadások (=12+15+17)	1 954 050	1 533 913
22	K	64	Egyéb tárgyi eszközök		
23	K	67	Beruházási célú ÁFA		
24	K	6	Beruházások		0
25	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+8+18)			6 027 296	5 382 822

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 066020

megnevezése: Város -, községgazdálkodás egyéb feladatai

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	122	Megbízási díj		70 000
2	K	21	SZOCHO		9 767
3	K	312	egyéb anyag beszerzése és virágosítás	850 000	705 085
4	K	31	Készletbeszerzések (=1)	850 000	705 085
5	K	331	gázenergia szolgáltatás	-	25 875
6	K	331	villamosenergia szolgáltatás (telefonfülke)	50 000	
7	K	331	víz- és csatornadíj (közutak)	210 000	
8	K	331	közüemi szolgáltatások	260 000	25 875
9	K	333	Bérlet és lízing		45 000
10	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások Tájház	360 000	588 184
11	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		40 000
12	K	337	biztosítások (vagyonbiztosítás)	350 000	3 859 067
13	K	337	szemétszállítás	210 000	
14	K	337	kéményseprés	23 000	
15	K	337	Tűzvédelem	115 000	
16	K	337	egyéb díjak (zöldterület gondozás, elektronikai hulladék elszáll.)	500 000	
17		337	Összesen	1 198 000	3 859 067
18	K	33	Szolgáltatási kiadások (=3+ ...+ 14)	1 818 000	4 558 126
19	K	342	Reklám és propaganda		34 724
20	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	720 360	1 203 623
21	K	351	arculattervezés		
22	K	355	Díjak egy befiz.kapcs.ki(Bakonykarszt gördülő fejlesztési terv)	240 000	

23	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	960 360	1 203 623
24	K	3	Dologi kiadások (=2+15+17)	3 628 360	6 501 558
25	K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		500 273
26	K	643	Kisért gép ber. és felsz		20 000
27	K	673	Beruh. c le nem vonható ÁFA		108 073
28	K	6	Beruházás összesen		628 346
29	K	73	Traktor felújítás		
30	K	74	Felújítási ÁFA		
31	K	7	Traktor felújítás		
32			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen	3 628 360	7 209 671

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 072112

megnevezése: Háziiorvosi ügyeleti ellátás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	336	Vásárolt közszolg.kiadások		
2	K	337	Háziiorvosi ügyeleti ellátás	556 800	410 100
3	K	3	Egyéb működési célú kiadások (=1) (Dologi kiad.)	556 800	410 100
4			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	556 800	410 100

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 072312

megnevezése: Fogorvosi ügyeleti ellátás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	506	Fogorvosi ügyeleti ellátás		
2	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1)	-	
3			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	-	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 074031

megnevezése: Család- és névelési egészségügyi gondozás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1			Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
2	K	1101	közalkalmazott alapilletménye	6 272 188	5 648 360
3	K	1101	közalkalmazott területi pótlék		
4	K	1101	munkáltatói döntése és EÜ bérkiegészítés (12*57686)		
5	K	1113	közalkalmazott bérkompenzációja(12*15000)	9 800	
6	K	1101	Törvény szerinti illetmény	6 281 988	5 648 360
7	K	1103	Céljuttalom, projekt prémium	150 000	50 000
8	K	1107	közalkalmazottak béren kívüli juttatása	100 000	100 000
9	K	1109	közalkalmazott t munkabajárás ktg.tér 12*3	-	0
10	K	1110	közalkalmazott t bankktg.tér	25 000	
11	K	1113	Egyéb személyi juttatások	12 000	129 600
12	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=3+...+8)	6 568 988	5 927 960
13	K	21	Szociális hozzájárulási adó 22%	804 404	901 475
14	K	23	szocho béren kívüli	13 000	
15	K	27	munkáltatói szja 1,1*0,15	15 000	15 000
16	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=10+11+12)	832 404	916 475
17	K	311	gyógyszer beszerzés		
18	K	311	Szakmai anyagbeszerzés	12 000	10 709
19	K	312	Munkaruha	30 000	33 648
20	K	312	irodaszer, nyomtatvány	12 000	
21	K	312	egyéb anyag beszerzése egészséghek	6 000	
22	K	31	Készletbeszerzések (=14+15+16)	60 000	44 357
23	K	322	adatátviteli célú távközlési díj (Internet és Védőnői program)	210 000	198 398
24	K	322	nem adatátviteli díj (telefon)	15 000	11 000
25	K	32	Informatikai kiadások (=18+19)	225 000	209 398
26	K	334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	70 000	10 000
27	K	336	egyéb szakmai tev. szolgáltatás - továbbképzés		
28	K	337	egyéb díjak- biztosítás	15 000	13 135
29	K	33	Szolgáltatási kiadások (=21+22+23)	85 000	23 135
30	K	341	belföldi kiküldetés	10 000	
31	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=25)	10 000	-
32	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	69 098	50 104
33	K	355	Díjak, egy befiz. kapcs.(Védőnői tagdíj)		
34	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=27)	69 098	50 104

35	K	3	Dologi kiadások (=17+20+24+26+28)	449 098	326 994
36	K	512	működés célú p.eszk átadás(rezsiktg. Támogatás	1 038 928	1 038 928
37	K	512			
38	K	51	Támogatás célú pénzeszk. Átadás (=1)	1 038 928	1 038 928
39	K	64	kis értékű tárgyi eszközök	266 000	
40	K	67	beruházási ÁFA	71 820	
41	K	6	Beruházási kiadások (=30+31)	337 820	-
42	K	72	Ingatlan	314 960	
43	K	74	Felújítási ÁFA	85 039	
44	K	7		399 999	
45			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)	9 627 237	8 210 357

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 074040

megnevezése: Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás (COVID)

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1.	K	312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000	104 358
2.	K	337	Egyéb szolgáltatások	200 000	148 897
3.	K	35	Működési előzetesen felszámított ÁFA	94 500	68 381
4.	K	3	Dologi kiadások	444 500	321 636
5.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			444 500	321 636

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 076062

megnevezése: Település egészségügyi feladatok

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1.	K	311	Szakmai anyagok beszerzés		7 900
2.	K	35	Működési előzetesen felszámított ÁFA		2 133
3.	K	3	Dologi kiadások	-	10 033
4.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-	10 033

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 082044

megnevezése: Könyvtári szolgáltatás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	122	Megbízási díj		
2	K	12	Külső személyi juttatások (=1)	-	
3	K	2	Szociális hozzájárulási		
4	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=3)	-	
5	K	312	Üzemeltetési adatok beszerzése		0
6	K	31	Készletbeszerzés		0
7	K	321	adatátviteli díj (8955*12)	105 000	101 736
8	K	322	Nem adatátviteli célú távköz (2800*12)	62 000	60 050
9	K	32	Szolgáltatási kiadások (=5)	167 000	161 786
10	K	334	karbantartási, kisjavítási Szolgáltatási kiadások		
11	K	33	Szolgáltatási kiadások (=7)	-	
12	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	21 990	21 303
13	K	355	Késedelmi kamat,pótlék		0
14	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=9)	21 990	21 303
15	K	3	Dologi kiadások (=6+8+10)	188 990	183 089
16	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+11)			188 990	183 089

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 082092/910502

megnevezése: Közművelődési intézmények, köz.szinterek működtetése

kultúrház, ifi.klub

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	1101	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott TV illetménye	3 139 000	2 304 758
2	K	1103	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott jutalma	150 000	300 000
3	K	1107	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott bérén kívüli juttatása	100 000	100 000
4	K	1113	Foglalkoztattak egyéb személyi juttatásai	12 000	199 309
6	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1)	3 401 000	2 904 067
7	K	122	állományba nem tartozók megbízási díja (Passió)	700 000	605 898
8	K	123	Egyéb külső személyi juttatások- egyszerűsített foglalkoztatás (Hungarikum)		352 000
9	K	12	Külső személyi juttatások (=3)	700 000	957 898
10	K	1	Személyi juttatások	4 101 000	3 861 965
11	K	2	Szociális hozzájárulási adó	515 070	523 235
12	K	2	Szociális hozzájárulási adó - bérén kívüli	13 000	
13	K	2	Munkáltatói SZJA	15 000	15 000
14	K	2	Táppénz hj-		2 932
15	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)	543 070	541 167
16	K	311	Egyéb szakmai anyagok beszerzése		59 127
17	K	312	rendezvények anyag kgt., élelmiszer, papíráru, gázpalack csere	1 500 000	1 404 601
18	K	31	Készletbeszerzések (=7+8)	1 500 000	1 463 728
19	K	322	Egy különféle inf szolg (vagyonvédelmi távfelügyelet)	65 000	60 478
20	K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	50 000	42 290
21	K	32	Kommunikációs szolg.	115 000	102 768
22	K	331	Közüzem díjak: Víz, elektromos energia, gázszolgáltatás	890 000	635 465
23	K	331			
24	K	332	Vásárolt élelmezés (idősek napja)	600 000	562 529
25	K	333	bérllet és lízing	210 000	219 331
26	K	334	karbantartás kisjavítás - műv.ház		
27	K	335	ÁHK közvetett szolg		
28	K	336	Egy szakmai szolg (nyárbúcsúztató, idősek napja)	6 500 000	6 514 051
29	K	337	egyéb szolgáltatás: Szállítási szolg díjak		560 857
30	K	337	egyéb szolgáltatások - Nyárbúcsúztató	580 000	
31	K	337	egyéb szolgáltatások összesen	580 000	560 857
32	K	33	Szolgáltatási kiadások (=10+ ...+ 16)	8 780 000	8 492 233
33	K	341	Belföldi kiküldetés (vendég kórusok útiköltsége)	200 000	0
34	K	342	Reklám-, propaganda kiad. (Naptárak,képeslapok, meghívók)	1 400 000	1 319 802
35	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=18)	1 600 000	1 319 802
36	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	1 398 600	1 029 597
37	K	352	Fizetendő ÁFA	786 199	671 965
38	K	355	Egyéb díjfak	150 000	148 409
39	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=20)	2 334 799	1 849 971
40	K	3	Dologi kiadások	14 329 799	13 228 502
41	K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívül (Plébánia)		
42	K	5	Egyéb működési célú kiadások	-	0
43	K	623	Egy építmény beszerzés		
44	K	632	Kisért.inf.eszk beszerz		
45	K	643	Kisért gép,ber és felsz		231 173
46	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA		62 417
47	K	6	Berüházás összesen		293 590
48	K		Költségvetési kiadáspk	18 973 869	17 925 224
49			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+6+22)	18 973 869	17 925 224

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 084031
megnevezése: civil szervezetek működési támogatása

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1.	K	334	Karbantartás		
2.	K	35	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA		
3.	KI	355	Díjak, egyéb befizetések (TÖOSZ tagdíj)	34 400	33 500
4.	K	3	Dologi kiadások	34 400	33 500
5.	K	512	Magyarpolányért, Nemzeti Örökségünkért Alapítvány		260 000
6.	K	512	Német Nemzetiségi Egyesület támogatás		1 500 000
7.	K	512	ebből - Nemzetiségi dalkör		
8.	K	512	ebből - Magyarpolány Hangja Vegyeskar		
9.	K	512	ebből - Rozmaring Nyugdíjas Klub		
10.	K	512	ebből - Polányi Fitness Csoport		
11.	K	512	ebből - Lenvirág Szövőszakkör		
12.	K	512	ebből - Német Nemzetiségi Tánckar		
13.	K	512	Polgárőr Egyesület támogatása		150 000
14.	K	512	Brixol - testvértelepülési kapcsolat (számla alapján)		
15.	K	512	SE támogatás		3 040 000
16.	K	512	Templomfelújítás		
17.	K	512	Balatonfelvidéki Vizitársulat	48 524	48 524
18.	K	512	Európa Kulturális Fővárosa Veszprém egyesület	496 598	496 598
19.	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1+...+10)	545 122	5 495 122
20	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=11)			579 522	5 528 622

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 091140
megnevezése: óvodai nevelés ellátás működési kiadásai

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	336	Műszaki felülvizsgálat		
2	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA		
3	K	3	Dologi kiadások		0
4	K	62	Óvodai játékok telepítési költsége		
5	K	67	Beruházási ÁFA		
6	K	6	Beruházás összesen	-	0
7	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=11)			-	-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 094260
megnevezése: Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K				
2	K				
3	K	3	Dologi kiadások		0
4	K				
5	K				
6	K	351	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1)	-	
7	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			-	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 096015/562913
megnevezése: intézményi gyermekétkeztetésétkeztetés

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	1101	Törvény szerinti illetmények (1 8 órás és két 4 órás)	5 886 600	4 383 617
2	K	1103	Foglalkoztatottak jutalma	200 000	200 000
3	K	1107	Foglalkoztatottak bérén kívüli juttatása	200 000	180 960
4	K	1109	Közlekedési költségátértesítés		
5	K	1110	egyéb költségátértesítés		
6	K	1113	Betegszabadság, egyéb költségátértesítés, kompenzáció	36 000	310 882
7	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	6 322 600	5 075 459
8	K	122	megbízási díj	590 000	480 000
9	K	12	Külső személyi juttatások (=5)	590 000	480 000
10	k	1	személyi juttatások összesen	6 912 600	5 555 459
11	K	2	Szociális hozzájárulási adó adó	879 131	817 603
12	K	2	Szociális hozzájárulási adó adó- bérén kívüli	26 000	
13	K	2	Munkaadói szja	30 000	30 000
14	K	2	táppénzhozzájárulás		2 117
15	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=7+8+9)	935 131	849 720
16	K	311	szakmai anyag beszerzés (ételminta tartók)	15 000	
17	K	312	irodaszer (címke)	5 000	
18	K	312	munkaruha	70 866	459 045
19	K	312	tisztítószer beszerzése	300 000	
20	K	312	egyéb üzemeltetési anyag higiéniai papíráru	250 000	
21	K	31	Készletbeszerzések (=11+...+15)	640 866	459 045
22	K	331	Közütemi díjak		165 375
23	K	332	vásárolt ételmezés	16 000 000	16 030 602
24	K	334	karbantartási, kisjavítási Szolgáltatási kiadások -festés	50 000	
24	K	335	Közvetített szolgáltatás		
25	K	336	Egy szakmai tervet segítő szol	80 000	80 000
26	K	337	egyéb üzemeltetés-rovarirtás, szemétszállítás	300 000	237 069
27	K	33	Szolgáltatási kiadások (=17+18+19)	16 430 000	16 513 046
28	K	351	Mük.célú előzetesen felszámított ÁFA	4 609 134	4 560 865
29	K	352	Fizetendő ÁFA	1 040 000	533 968
30	K	3	Dologi kiadások (=16+20+21)	22 720 000	22 066 924
31	K	643	Kisért gép,ber.és felsz.		
32	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA		
33	K	6	Beruházás összesen	-	0
34	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+6+10+22)			30 567 731	28 472 103

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 103010
megnevezése: Elhunyt személyek hátramaradottainak támogatása

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	48	Temetési segély		
2	K	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1)	-	
3	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			-	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 104030

megnevezése: Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde,

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	12	Megbízási díjak		
2	K	21	Munkáltatói járulék		
3	K	312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
4	K	333	Bérleti díjak		
5	K	336	Szakmai tevékenyegyet segítő szolgáltatások		
6	K	337	Egyéb szolgáltatások (projekt menedzsment)		
7	K	33	Szolgáltatási kiadások		0
8	K	342	Reklám propaganda (közbeszerzési hirdetmény)		
9	K	355	Egyéb dologi kiadások (közbeszerzési lebonyolítási díjak)		
10	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		
11	K	3	Dologi kiadások		0
12		51	Tartalék		
13	K	63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		
14	K	64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		
15	K	67	Beruházási ÁFA		
16		6	Beruházás összesen		
17	K	71	Épületek felújítása		
18	K	76	Felújítási ÁFA		
19	K	7	Felújítás összesen		
20	K		Mini bölcsőde kialakítása		0

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 104035

megnevezése: Gyermekekétkeztetés bölcsődében

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1.	K	332	Vásárolt élelmiszer		
2.	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		
3.	K	3	Dologi kiadások		0
4	K		Mini bölcsőde összesen		0

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107051

megnevezése: szociális étkeztetés

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	332	vásárolt élelmiszer	6 300 000	5 947 308
2	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	1 701 000	1 605 773
3	K	352	Fizetendő ÁFA	1 000 000	546 460
4	K	3	Dologi kiadások (1+2)	9 001 000	8 099 541
5			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	9 001 000	8 099 541

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107052
megnevezése: Házi segítségnyújtás

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1.	K	1101	közalkalmazott alapilletménye	2 727 400	1 294 852
2.	K	1101	összevont ágazati pótlék	337 774	
3.	K	1101	Bérkompenzáció	-	
4.	K	11	Törvény szerinti illetmények összesen	3 065 174	1 294 852
5.	K	1103	Céljuttatás, projektprémium	100 000	100 000
6.	K	1106	Jubileumi jutalom		
7.	K	1107	közalk. béren kívüli juttatása	100 000	
8.	K	1113	foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, szabadság megváltás	12 000	33 320
9.	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=3+...+8)	3 277 174	1 428 172
10.	K	123	Egyéb külső személyi juttatás		
11.	K	122	Megbízási díjak (helyettesítés)	300 000	1 330 000
12.	K	1	Személyi juttatások összesen	3 577 174	2 758 172
13.	K	2	Szociális hozzájárulási adó	418 252	220 282
14.	K	2	Szociális hozzájárulási adó	13 000	
15.	K	2	munkáltatói szja	15 000	
16.	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	446 252	220 282
17.	K	311	Szakmai anyagok		
18.	K	312	Munkaruha	23 622	24 087
19.	K	31	KÉSZLETBESZERZÉS	23 622	24 087
20.	K	321	Informatikai szolgáltatáspk		3 145
21.	K	322	Egyéb komm. szolgáltatások		6 581
22.	K	32	Kommunikáció	-	9 726
23.	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	6 378	8 437
24.	K	355	Egyéb dologi kiadások		
25.	K	3	Dologi kiadások	30 000	42 250
26.	K		Kiadások összesen	4 053 426	3 020 704
27.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			4 053 426	3 020 704

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107060
megnevezése: Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	312	Üzemeltetési anyagok		1 424 000
2	K	31	Készletbeszerzés	-	1 424 000
3	K	337	Szállítási költség		420 396
4	K	33	Szolgáltatási kiadások	-	420 396
5	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		489 780
6	K	35	Egyéb dologi kiadások		489 780
7	K	3	Dologi kiadások	0	2 334 176
8	K	48	Települési támogatás	4 000 000	3 867 113
9	K	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1+3)	4 000 000	3 867 113
10	K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
11	K	86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások		
12	K	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
13	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=3)			4 000 000	6 201 289

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107080
megnevezése: Esélyegyenlőség elősegítését elősegítő tevékenységek és programok (EFOP pályázat)

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	123	egyszerűsített foglalkoztatás		132 000
2	K	2	egyszerűsített foglalkoztatás Közterhe		
3	K	312	Üzemeltetési anyagok		
4	K	31	Készletbeszerzés		0
5	K	332	Vásárolt élelmezés		0
6	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
7		337	Kultúrák közötti párbeszéd		0
8	K	33	Szolgáltatási kiadások	0	0
9	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		0

10	K	35	Egyéb dologi kiadások	0	0
11	K	3	Dologi kiadások	-	-
12	K	48	Egyéb nem intézményi ellátások		
13	K	512	Egyéb működési célú támogatások		1 620 000
14	K	64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		1 041 741
15	K	67	Beruházási célú előz. Felsz. Ált. forg.adó		281 270
16	K	6	Beruházások	-	1 323 011
17			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen	-	3 075 011

426 619 323

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 900070
megnevezése: Fejezeti és általános tartalék elszámolása

sorszám	A		B	C	D
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2022. évi Előirányzat	Teljesítés 2021.12.31
1	K	512	Tartalék	16 026 893	
2	K			16 026 893	
3	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			16 026 893	

Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen:

442 646 216

	A	B
1	Egyéb általános tartalék	14 288 011
2	Hungaricum pályázat	736 539
3	Egyéb céltartalék	1 002 343
4	Összesen	16 026 893

2022. ÉVI
BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI
KIADÁSOK - BEVÉTEL

	A megnevezés	B korm.funkció	C összeg	D év
1	Helyi adóbevételek	900020	13 860 000	2022
2	Pénzmaradvány 2021.		164 825 533	2022
3	felhalmozási támogatás turisztika támogatás maradvány		80.104686	2022
3	Felhalmozási bevételek összesen		178 685 533	2022
4	Turisztikai pályázat 2022. évi ütem	047320	133 103 284	2022
5	Energetikai és főtér rekonstrukció pályázat 2022. évi ütem	062020	36 996 972	2022
6	Védőnői szolgálat tárgyi eszköz beszerzés	074031	337 820	2022
7	Védőnői szolgálat felújítás	074031	399 999	2022
8	BM belterületi utak felújítása önrész	045160	3 000 000	2022
9	Felhalmozási kiadások összesen:		173 838 075	2022

442 646 216

A		B	C		D	E	F	G
A támogatás kedvezményezettje		Adóelengedés komm.adó komm.adó	Adókedvezmény		összege Ft	mértéke%	Térítési díj	
1			mértéke%				fő	összege Ft
2	Műemlék épületek lakói	komm.adó	100		153 000			
3	65 év feletti komm.adó	komm.adó	100		306 000			
4	Mozgáskorlátozott személyek, költségvetési szerv, egyház, egyesületek							
5	Iskolai étkeztetés háromszori (napközi)					100	-	-
6						50	7	388 500
7	Iskolai étkeztetés egyszeri (menza)					100	1	75 850
8						50	34	1 289 450
9								
10								
11								
12								
13	Összesen:				459 000			1 753 800

Adókedvezmény részletezése:

Magánszemélyek kommunális adója:

Műemlék épület 17 db x 9000,- Ft/év
65 év feletti egedül élő személyek: 34 fő x 9000,- Ft/év

Sor- szám	A		B	C	D	E	F
	Megnevezés						
1		telekadó		110 000	110 000	110 000	110 000
2		magánszemélyek kommunális adója		5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000
3	Vagyoni típusú adók (=38+39)		B34	5 310 000	5 310 000	5 310 000	5 310 000
4		értékesítési és forgalmi adók (=42)	B351	8 250 000	8 250 000	8 250 000	8 250 000
5		állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		8 250 000	8 250 000	8 250 000	8 250 000
6		gépjárműadók (=43)	B354				
7		belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része					
8		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=46+47)	B355	300 000	300 000	300 000	300 000
9		tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		300 000	300 000	300 000	300 000
10		talajterhelési díj		0	0	0	0
11	Termékek és szolgáltatások adói (=41+43+45)		B35	8 550 000	8 550 000	8 550 000	8 550 000
12	Közhatalmi bevételek (=40+48)		B3	13 860 000	13 860 000	13 860 000	13 860 000
13		Szolgáltatások ellenértéke	B402	125 000	125 000	125 000	125 000
14		Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
15		Tulajdonosi bevételek	B404	3 700 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000
16		Ellátási díjak	B405	12 300 000	12 300 000	12 300 000	12 300 000
17		Kiszámlázott ÁFA	B406	4 570 000	4 570 000	4 570 000	4 570 000
			B407	6 450 000	6 450 000	6 450 000	6 450 000
		Egyéb bevételek	B411	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000
18		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
19	Működési bevételek (=50+51+52+53+54)		B4	31 445 000	31 445 000	31 445 000	31 445 000
20	Saját bevételek (=37+49+55)		B1-B7	45 305 000	45 305 000	45 305 000	45 305 000

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

	A	B	C	D	E	F	
	Rovat- szám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Rovat- szám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	
1.	B816	Hivatal működésének támogatása	68 819 882	K 1	Személyi juttatások	51 948 476	
4.	B816	IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS	68 819 882	K 2	Munkaad.terh. járulékok és szoc.hoz.jár.adó	6 304 053	
5.	B411	Vadkár szakértői díj	0	K 3	Dologi kiadások	18 236 895	
6.	B403	Közvetített szolgáltatások bevétele	2 220 000	K 6	Beruházások	794 500	
7.	B813	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6 244 042				
8.	B	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	77 283 924	K	KIADÁSOK ÖSSZESEN	77 283 924	

A	B	C	D	E	F	G
Kormányzati funkció / Szakfeladat	Szakfeladat megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.jár.adó	K 3 Dologi kiadások	K 6 Beruházási kiadások
1						
2	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tevé.	43 199 516	29 032 088	3 206 487	10 516 441	444 500
3	011130 Magyarpolányi hivatal Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalk. és ált.ig.tevé.	34 084 408	22 916 388	3 097 566	7 720 454	350 000
4	Eredeti előirányzat	77 283 924	51 948 476	6 304 053	18 236 895	794 500

K1-K8. Költségvetési kiadások

	A	B	C	D	E	F
Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat			Teljesítés 2021.12.31.
			M.polány	Kislőd	Hivatal összesen	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	19 109 400	19 843 700	38 953 100	35 294 286
2	Jubileumi jutalom	K1102	1 975 000	660 000	2 635 000	
3	Céljuttatás, projekt prémium	K1103	684 000	684 000	1 368 000	4 280 000
4	Végkielégítés	K1105				
5	Béren kívüli juttatások	K1107	1 054 688	1 054 688	2 109 376	2 330 667
6	Közeledési költségtérítés	K1109	295 000	420 000	715 000	575 256
7	Egyéb költségtérítések	K1110	204 000	254 000	458 000	406 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszab adság)	K1113			0	93 720
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (1-7.sor)	K11	23 322 088	22 916 388	46 238 476	42 979 929
10	Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	5 710 000		5 710 000	5 763 000
11	Egyéb kölső személyi juttatások (választások tiszteéledíjai)	K123				
12	Személyi juttatások (10-11..sor)	K1	29 032 088	22 916 388	51 948 476	48 742 929
13	szociális hozzájárulási adó	K2	3 030 402	2 921 479	2 921 479	6 194 593
14	SZJA	K2	176 085	176 087	352 172	341 215
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (13-14 sor)	K2	3 206 487	3 097 566	6 304 053	6 535 808
16	gyógyszer	K311			0	
17	könyv	K311			0	
18	folyóirat	K311	21 000	21 000	42 000	
19	Szakmai nyomtatványok (iktatókönyv, névmutató, esküvői emléklap)	K311	20 000	20 000	40 000	
20	Szakmai anyagok beszerzése (16-19.sor)	K311	41 000	41 000	82 000	104 331
21	élelmiszer (választások)	K312			0	
22	irodaszer, nyomtatvány	K312	500 000	400 000	900 000	
23	anyakönyv vezetői munkaruha	K312	36 614	36 614	73 228	
24	tisztítószer, higiéniai anyagok	K312	30 000	30 000	60 000	
25	karbantartási anyagok	K312	100 000	100 000	200 000	
26	Üzemeltetési anyagok beszerzése (21-25 sor)	K312	666 614	566 614	1 233 228	974 699
27	Készletbeszerzés 20+27 sor	K31	707 614	607 614	1 315 228	1 079 030
28	internet	K321	45 000	120 000	165 000	1 683 904
29	Államháztartási ismeretek	K321	18 300	18 300	36 600	
30	Saldo könyvelő program	K321	90 000	90 000	180 000	
31	költségvetési levelek	K321	22 700	22 700	45 400	
32	nod	K321	20 000	20 000	40 000	
33	számítógép karbantartás, rendszer telepítés	K321	480 000	480 000	960 000	
34	vagyonsvédelmi rendszer működtetése, opten	K321	380 000	380 000	760 000	
35	telefon	K322	200 000	200 000	400 000	305 364
36	Kommunikációs szolgáltatások (28-35.sor)	K32	1 256 000	1 331 000	2 587 000	1 989 268
37	gáz	K331	685 000	685 000	1 370 000	
38	villany	K331	270 000	280 000	550 000	
39	víz	K331	33 000		33 000	
40	Közüzem díjak (37-39.sor)	K331	988 000	965 000	1 953 000	1 864 797
41	Vásárolt élelmzés	K332			0	
42	Karbanartási, kisjavítási szolgáltatások (festés, kazánkarb. envéb)	K334	100 000	100 000	200 000	202 209
43	Közvetített szolgáltatások	K335	2 220 000		2 220 000	2 495 150
44	Szakmai tevékenység segítő szolgáltatások (kotelezo továbbkepzes, adatvédelmi szolgáltatások TF nvilvántartás, első ell. Tanácsadás)	K336	2 497 000	2 497 000	4 994 000	3 310 845
45	bankköltség, postai szolg	K337	125 000	125 000	250 000	
46	postai szolgáltatások	K337	150 000	80 000	230 000	

K1-K8. Költségvetési kiadások

	A	B	C	D	E	F
Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat			Teljesítés 2021.12.31.
			Működési	Költség	Hivatal	
47	szemétszállítás	K337	50 000	50 000	100 000	
48	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	K337	38 000	38 000	76 000	
49	Egyéb szolgáltatások (45-48 sor)	K337	363 000	293 000	656 000	610 261
50	Szolgáltatások (40+42+43+44+49)	K3	6 168 000	3 855 000	10 023 000	8 483 262
51	kiküldetés, reklám propaganda	K34	450 000	450 000	900 000	881 819
52	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 922 536	1 464 276	3 386 812	1 991 134
53	Egyéb dologi kiadások	K355	12 291	12 564	24 855	87 020
54	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (52+53.sor)	K35	1 934 827	1 476 840	3 411 667	2 078 154
55	Dologi kiadások (27+36+50+54. sor)	K3	10 516 441	7 720 454	18 236 895	14 511 533
56	Immateriális javak	K61			0	
57	informatikai eszköz beszerzés (kártyaolvasó, szünetmentes, klaviatúra)	K63	200 000	200 000	400 000	893 104
58	Egyéb kis értékű tárgyi eszközök	K64	150 000	118 110	268 110	212 038
59	beruházási ÁFA	K67	94 500	31 890	126 390	245 739
60	Beruházások (56-58 sor)	K6	444 500	350 000	794 500	1 350 881
61	Költségvetési kiadások (12+15+56+60. sor)	K1-K8	43 199 516	34 084 408	77 283 924	71 141 151

Magyarpolány Község Polgármesterétől

8449 Magyarpolány, Dózsa u. 6.

Tel/Fax: 88/503-820

Email: hivatal@magyarpolany.hu

Tárgy: Előterjesztés a gyermekétkeztetési és szociális étkeztetési térítési díjak emeléséről.

Előadó: Gröber József polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A köznevelési intézményekben gyermekétkeztetést nyújtó és a szociális étkeztetést biztosító szolgáltató arról tájékoztatta az Önkormányzatot, hogy a nyersanyag árak, a bér- és rezsiköltségek drasztikus növekedése miatt a térítési díjakon emelnie szükséges. Erre legutóbb 2020-ban volt lehetősége, mert az elmúlt két évben a vonatkozó veszélyhelyzeti jogszabályok a térítési díjak emelését nem engedték. E szabályok jelenleg is hatályban vannak, azonban a szolgáltatás díjai emelhetők, amennyiben az az ellátást igénybevevők számára nem okoz többletköltséget. Magyarul a különbséget az Önkormányzatnak kell kifizetnie, erre azonban többlettámogatást biztosított a központi költségvetés.

Az általános iskolai gyermekétkeztetés térítési díjai a 2020-2021. évben a következők szerint alakultak:

2020-2021. évi díjak:

		nyersanyag norma (Ft)	rezsi (Ft)	térítési díj összege (Ft)	fizetendő tanulói térítési díj (Ft)
1	Általános iskola ebéd	410	340	750	410
2	Általános iskola tízórai, uzsonna	191	142	333	190

A fenti költségelemekből az Önkormányzat a rezsi díját vállalta magára, így a szülők a nyersanyag normát fizették az étkeztetésért.

A szolgáltató 2022. március 1-jétől adagonként 142 forinttal kívánja megemelni az általános iskolai ebéd, és 63 forinttal az iskolai tízórai és uzsonna díját. A tavalyi évben 18.760 adag ebédet és 4.228 adag tízórát és uzsonnát vásárolt az Önkormányzat. A tavalyi adagszámokat alapul véve az emelés éves szinten körülbelül 3 millió forint többletkiadást jelent az Önkormányzatnak a gyermekétkeztetés tekintetében.

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz.

A szociális étkeztetés térítési díjai a 2020-2021. évben a következők szerint alakultak:

**Szociális étkeztetés személyi térítési díja
(jövedelemtől függően)**

	<i>Ellátott havi jövedelme</i>	<i>Intézményi térítés díj (Ft/adag):</i>	<i>Állami támogatás (Ft/adag):</i>	<i>Önkormányzati támogatás (Ft/adag):</i>	<i>Személyi térítési díj (Ft/adag):</i>
	A	B	C	D	E
1	45.000 forintig	890	220	120	490
2	45.001 forinttól 90.000 forintig	890	220	70	540
3	90.001 forinttól	890	220	30	580

A szolgáltató Szeidl Bt. a szociális étkeztetés adagonkénti térítési díját 890 forintról 987 forintra kívánja megemelni. A tavalyi évben 9.736 adat ételt vásároltunk, ezzel számolva a szociális étkeztetés az idei évben közel 1 millió forint többletkiadást jelent az Önkormányzatnak.

A központi költségvetésből az étkeztetési feladataink többletkiadásának finanszírozására 4.847.995 forint összegű pótelőirányzatot kaptunk, így a fenti többletköltségek ebből finanszírozhatók.

Kérem, hogy a Képviselő-testület a szolgáltató díjemelésre irányuló javaslatát tárgyalja meg.

Az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

**Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (III. 10.)
számú határozata:**

Magyarpolány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Kerek Nap Német Nemzetiségi Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola (a továbbiakban: Iskola) gyermekétkeztetési szolgáltatási díjainak, és az Önkormányzat által fenntartott szociális étkeztetés szolgáltatási díjainak emelésére irányuló, a Szeidl Bt., mint szolgáltató által előterjesztett javaslatot elfogadja.

A Képviselő-testület az Iskola gyermekétkeztetési térítési díjait a következők szerint állapítja meg 2022.03.01. napjától, a szülők által fizetendő térítési díj összegének változatlanul hagyása mellett:

		szolgáltatói díj összege (Ft)	fizetendő tanulói térítési díj (Ft)
1	Általános iskola ebéd	892	410
2	Általános iskola tízórai, uzsonna	396	190

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz.

A Képviselő-testület a szociális étkeztetés térítési díjait a következők szerint állapítja meg 2022.03.01. napjától, az ellátottak által fizetendő térítési díj összegének változatlanul hagyása mellett:

	<i>Ellátott havi jövedelme</i>	<i>Intézményi térítés díj (Ft/adag):</i>	<i>Önkormányzati támogatás (Ft/adag):</i>	<i>Személyi térítési díj (Ft/adag):</i>
	A	B	D	E
1	45.000 forintig	987	497	490
2	45.001 forinttól 90.000 forintig	987	447	540
3	90.001 forinttól	987	407	580

A Képviselő-testület az ellátottak által fizetett, a veszélyhelyzet kihirdetése előtt hatályban lévő térítési díjak összegén nem emel, az ellátotti térítési díj és a szolgáltató díja közötti különbözetet 2022. évi költségvetése terhére finanszírozza.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, egyben felhatalmazza a vállalkozási szerződések Képviselő-testület nevében történő aláírására.

Felelős: Gróber József polgármester

Határidő: 2022.03.01.

Magyarpolány, 2022. február 25.

Gróber József
polgármester

