**Somberek Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelete**

**a 2022. évi költségvetésről**

Somberek 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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében foglalt tartalommal, Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény rendelkezései szerint, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet rendelkezései szerint a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*

*Általános rendelkezések*

**1. A rendelet célja**

**1. §**

A rendelet célja Somberek Község Önkormányzat (továbbiakban: az Önkormányzat) 2022. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

**2. Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések**

**2. §**

(1) E rendelet alkalmazásában:

*a)* *adósságot keletkeztető ügylet:* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdésében meghatározott ügylet,

*b)* *előirányzat-átcsoportosítás:* a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,

*c)* *előirányzat-módosítás:* a megállapított kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett,

*d)* *likvid hitel:* a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel,

*e)* *zárolás*: a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése.

(2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

*a)* *Áht.:* az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,

*b)* *Költségvetési tv.:* Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény,

*c)* *Nv.tv.:* a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,

*d)* *Gst.*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény,

*e)* *Mötv.*: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,

*f)* *Ávr.:* az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,

*g)* *Áhsz.:* az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. Rendelet.

**3. A rendelet hatálya**

**3. §**

(1) A rendelet hatálya Somberek Község Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

(2) Az Önkormányzat költségvetése és költségvetési szervei költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzat-csoportok szerinti bontása a működési költségvetés, felhalmozási költségvetés és a finanszírozási célú költségvetés.

*II. Fejezet*

*Részletes rendelkezések*

**4. A rendelet szerkezete és mellékleteinek tartalma**

**4. §**

A Képviselő-testület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a 2022. évi költségvetés táblarendszerét e rendelet 1-18. sz. mellékletek szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2022. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2022. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére – az Áht. 102. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján – a költségvetési év terv- és tényadataival ugyanebben a szerkezetben történik.

**5. §**

(1) Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontjának megfelelően az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet mutatja be.

(2) Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait:

*a)* az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bontásban e rendelet 1. melléklete és 2. melléklete,

*b)* kötelező- és önként vállalt feladatok szerinti bontásban e rendelet 2. melléklete tartalmazza, továbbá

*c)* az Önkormányzat szociális kiadásait szintén a 2. melléklet részletezi.

**6. §**

(1) A rendelet a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerveinek költségvetését az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja szerinti tartalommal határozza meg

(2) A Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlegét az 4. melléklet, bevételeit és kiadásait bontásban a 5. melléklet tartalmazza.

(3) A Hivatal köztisztviselői részére személyi juttatások a 21. § (2) bekezdése szerint megállapított alapilletmény feletti összeg teljesítményértékelés alapján használható fel illetményemelésre. Teljesítményértékelés alapján illetménykiegészítésben nem részesülő személyek az előirányzat szerinti személyi illetményt kapnak.

(4) A Sombereki Óvoda és Konyha mérlegét a 6. melléklet, költségvetési bevételeit és kiadásait telephelyenként részletezett bontásban mutatja be. Kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 7. és a 8. melléklet részletezi.

(5) Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 11. melléklet, kiadásait és bevételeit kormányzati funkciók szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

**7. §**

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdésében, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontjának bc) alpontja alapján az Önkormányzat 2022. évi általános tartalékát és céltartalékát e rendelet 1. és 10. melléklete, valamint a 2. melléklet szerinti részletezése alapján hagyja jóvá.

**8. §**

(1) A Képviselő-testület az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:

*a)* a felújítási előirányzatokat felújításonként e rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá, részletezve egyben a forrást is, illetve az önerő mértékét,

*b)* a beruházási kiadásokat beruházásonként szintén a rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg,

*c)* az egyéb felhalmozási kiadásokat az 1. melléklet szerint határozza meg, részleteiben a 10. melléklet szerint.

(2) A Képviselő-testület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) és bd) pontja alapján - elkülönítetten – e rendelet 10. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

**9. §**

Figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontjában foglalt rendelkezésre, költségvetési szervenként a közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 9. melléklete tartalmazza a 2022. évi költségvetéshez.

**10. §**

(1) A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 13. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Somberek Község Önkormányzata által felvett működési és beruházási hiteleit és azok kamatát is a 13. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat 2022. évben működési és beruházási hitelt sem kíván felvenni, azzal nem rendelkezik.

**11. §**

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28. §-a szerint az Önkormányzat a 2022. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 14. melléklete tartalmazza.

**12. §**

(1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek kiadási-, ezen belül a kötelező kiemelt előirányzatait a 4. és 6. és 11. melléklet szerint, valamint a költségvetési szervek támogatását a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési szervek részletes feladatait – kormányzati funkció szerinti előirányzatait - a 5, 7. és 12. mellékletek részletezik.

(3) Somberek Község Önkormányzat költségvetése 2022. évi támogatási kiadásait célonként a 3. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

**13. §**

Somberek Község Önkormányzata és Görcsönydoboka Község Önkormányzata által közösen fenntartott intézményeihez a hozzájárulást a 15. melléklet tartalmazza.

**14. §**

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján a Képviselő-testület a 2022. évi költségvetési előirányzat 474.699.196 Ft felhasználási tervét e rendelet 16. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

**5. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**15. §**

A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2022. évi költségvetését 474.699.196 Ft főösszeggel fogadja el a következő részletezés szerint: 289.207.748 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel (működési és felhalmozási), 430.939.016 Ft tárgyévi költségvetési kiadással (működési és felhalmozási), 185.491.448 Ft finanszírozási bevétellel (működési és felhalmozási együtt), 43.760.180 Ft finanszírozási kiadással (irányítószerv támogatással) állapítja meg.

**16. §**

(1) A bevételi fő összegek az Áht. 15. sz. melléklete szerinti költségvetési bevételein belüli rovatokat, kiemelt előirányzatokat e rendelet 1. melléklete és 2. melléklete tartalmazza.

(2) Somberek Község Önkormányzat 2022. évi központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásait összesen a 3. melléklet részletezi.

(3) Sombereki Óvoda és Konyha 2022. évi Központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásait a 3. melléklet részletezi, telephelyenként az összes támogatást a 6. melléklet tartalmazza.

**17. §**

A Képviselő-testület - az Áht. 6. § (3) bekezdésében foglaltak alapján - a 2022. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait a 1. számú melléklet szerint:

*a)* **258.431.062 Ft működési költségvetéssel** ebből: 30.625.000 Ft személyi juttatással, 3.026.000 Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval, 62.883.360 Ft dologi kiadással, 1.992.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival, 7.830.000 Ft egyéb működési célú kiadásokkal, 65.872.000 Ft egyéb működési célú kiadásokkal Óvodafenntartó Társulásnak, 86.202.702 Ft általános tartalékkal,

*b)* **43.760.180 Ft működési finanszírozási költségvetéssel** ebből: 4.890.180 Ft ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetéssel, 38.870.000 Ft Irányítószervi finanszírozással.

*c)* **172.507.954 Ft felhalmozási költségvetéssel,** ebből:10.116.500 Ft beruházási célú kiadással, 108.514.279 Ft felújítási célú kiadással, 52.077.175 Ft céltartalékkal, 1.800.000 Ft egyéb felhalmozási kiadással állapítja meg.

**6. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**18. §**

(1) Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása lehet: csak az adott költségvetési évben érvényesülő (a továbbiakban: egyszeri) vagy a költségvetési éven túl tartósan érvényesülő (a továbbiakban: tartós).

(2) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(3) A bevételi előirányzatok – a (4) bekezdésben meghatározott kivételekkel - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(4) Az Önkormányzat és költségvetési szervei egységes rovatrend:

*a)* B1 működési célú támogatások államháztartáson belülről,

*b)* B2 felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,

*c)* B4 működési bevételek,

*d)* B5 felhalmozási bevételek,

*e)* B6 működési célú átvett pénzeszközök,

*f)* B7 felhalmozási célú átvett pénzeszközök,

*g)* B8 finanszírozási bevételek,

rovatain megtervezett bevételi előirányzatok abban az esetben is megnövelhetők, ha a bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.

(5) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait az Ávr. 42. §-ban meghatározott eseteiben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatja. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.

(6) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a Polgármester a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.

(7) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés az Önkormányzatot érintő módon meghatározott, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását. (Áht. 34. §).

(8) A helyi Önkormányzati költségvetési szerv az Ávr. 35. § szerinti bevételi előirányzat 50 %-áig a többletbevételét felhasználhatja. Ez esetben az irányítószerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.

**19. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt, a (2)-(3) bekezdésben foglalt eltérés szerint.

(2) A Képviselő-testület a címeken belül a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad.

(3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Ávr. 43/A § (3) bekezdése irányadó.

(4) A költségvetési szervek személyi juttatások kiemelt előirányzata: az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel, a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerinti személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból növelhető.

**20. §**

Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozói részére az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban, jutalom kifizetése a személyi juttatások maradványának terhére, polgármester döntése alapján történhet.

**21. §**

(1) A közszolgálati tisztviselők illetménykiegészítése a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján 20%.

(2) A közszolgálati tisztviselők illetményalapjának összege: 46.380-Ft.

(3) A cafetéria összege a köztisztviselők részére 231.900.-Ft/év, közalkalmazottak részére 150.000-Ft/év.

(4) Az Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bére a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII. 15.) számú Kormányrendelet 2. §-ban foglaltak – azaz a garantált bérminimumra történő kiegészítés szabályainak - figyelembevételével kerülnek megállapításra.

(5) A polgármester illetményére vonatkozó kiadási előirányzat meghatározására az egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvénnyel módosított – 2022. január 1-től hatályos Mötv. 71. § - rendelkezések figyelembevételével kerül sor (3. melléklet szerint).

**22. §**

(1) A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát - többletköltségek fedezetére – negyedévenként legfeljebb 1 millió Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át, aki a felhasználásról a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Magyar Állam által kibocsájtott, jelen rendelet szerinti összegben lekötött betétet helyezzen el, esetleg, ha lehetőség nyílik rá év közben újra magasabb kamatozású Állampapírt, kötvényt kincstárjegyet vásároljon.

(3) A Képviselő testület a céltartalékkal való rendelkezési jogot - víziközmű beruházás, karbantartás céljára, a DRV Zrt. megkeresése alapján - negyedévenként legfeljebb 1 millió Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át, aki a felhasználásról a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

**23. §**

A Képviselő-testület az ingatlanok értékesítéséből, a lakásértékesítésből származó bevételt beruházási célra fordítja.

**24. §**

A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, valamint annak következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

**25. §**

A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi fizetés a költségvetési évet követő év június 30-ig megtörténik. Határozatlan idejű vagy a költségvetési évet követő év június 30-át követő időpontra is fizetési kötelezettséget tartalmazó határozott idejű fizetési kötelezettség esetén:

*a)* a december 31-éig esedékes fizetési kötelezettségek mértékéig a költségvetési év,

*b)* a december 31-ét követően esedékes fizetési kötelezettségek az esedékesség éve szerinti év kiadási előirányzat terhére vállalható kötelezettség.

**26. §**

A Társadalmi szervek támogatására irányuló pályázaton dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók nem vehetnek részt.

**27. §**

(1) Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként – kérelemre juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(2) A támogatás oda ítéléséről átruházott hatáskörben a polgármester dönt, a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig.

(3) Támogatás iránti kérelemben az igénybevétel célját meg kell jelölni. A támogatást tárgyévben fel kell használni, elszámolás határideje a tárgyévet követő év január 31.

**28. §**

Az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az Önkormányzat honlapján teljesíti.

**29. §**

(1) Az Áht. 97. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alkalmazása során – az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül az értékhatárt el nem érő kisösszegű követelést behajtásra előírni nem kell - a kisösszegű követelés értékhatára 100.000-Ft, melyet a 2021. évi XC törvény. 72 §-a határoz meg.

(2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök: a 200.000 Ft egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

**30. §**

A helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény szerinti megállapodást kötött az Önkormányzattal.

**31. §**

(1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.

(2) Az Önkormányzat és intézményei bankszámláit a Takarékbank Zrt. kezeli.

(3) A költségvetési szervek saját nevükben az Áht. 41. § (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel:

*a)* a Gst. 8 § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,

*b)* garanciát és kezességet nem vállalhatnak,

*c)* értékpapírt - törvényben meghatározott kivétellel - nem szerezhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

**32. §**

(1) Ha a helyi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át vagy az 5 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a Polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a Polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

**33. §**

(1) A költségvetési szervek irányítószervi támogatása – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben történhet.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait, a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(3) A zárolás nem vonatkozhat:

*a)* az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatásra,

*b)* meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatásra, valamint

*c)* a segélyek előirányzataira.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

**34. §**

A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

*III. Fejezet*

*Záró rendelkezés*

**35. §**

Ez a rendelet 2022. február 23-án lép hatályba.

*1. melléklet*

**Somberek Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének pénzforgalmi mérlege**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Bevételek |  |  |  | Kiadások |  |  |
| Megnevezés | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat |  | Megnevezés | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat |
| Önkormányzatok működési támogatásai irányító szervtől | 119 805 663 | 129 238 490 | 108% | Személyi juttatások | 28 457 000 | 30 625 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 30 696 000 | 14 817 000 | 48% | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 488 000 | 3 026 000 |
| Közhatalmi bevételek | 26 037 000 | 38 560 000 | 148% | Dologi kiadások | 56 182 000 | 62 883 360 |
| Működési bevételek | 14 197 500 | 14 864 000 | 105% | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 2 182 000 | 1 992 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 1 700 000 | 200 000 | 12% | Egyéb működési célú kiadások | 8 449 980 | 7 830 000 |
|  |  |  |  | Egyéb működési célú kiadások Társulásnak átadott | 56 645 000 | 65 872 000 |
|  |  |  |  | Tartalékok Általános | 10 140 960 | 86 202 702 |
| Költségvetési bevételek összesen | 192 436 163 | 197 679 490 |  | Költségvetési kiadások összesen | 165 544 940 | 258 431 062 |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei |  |  |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele | 31 617 304 | 20 535 470 | 65% | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |  |
| Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| Betét visszavonásából származó bevétel | 60 000 000 | 100 000 000 | 167% | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  | ÁH belüli előleg vissza | 4 792 227 | 4 890 180 |
| Kincstárjegy visszaváltása | 0 | 0 |  | Betét elhelyezése | 60 000 000 | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Költségvetési szervek finanszírozása | 38 435 000 | 38 870 000 |
| Működési célú finanszírozási bevételek összesen | 91 617 304 | 120 535 470 | 132% | Működési célú finanszírozási kiadások összesen | 103 227 227 | 43 760 180 |
| MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN | 284 053 467 | 318 214 960 |  | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 268 772 167 | 302 191 242 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 3 127 000 | 91 048 258 |  | Beruházások | 9 517 000 | 10 116 500 |
| - ebből EU-s támogatás | 2 500 000 | 91 048 258 |  | - ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevételek | 1 216 200 | 0 |  | Felújítások | 6 858 000 | 108 514 279 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | 550 000 | 480 000 |  | - ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 |
| - ebből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  | Egyéb felhalmozási célú kiadások Társulásnak átadott | 0 | 0 |
|  |  |  |  | Felhalmozási céltartalék | 14 769 052 | 52 077 175 |
| Egyéb felhalmozási célú bevételek | 0 | 0 |  | Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre | 2 797 000 | 1 800 000 |
| Felhalmozási Költségvetési bevételek összesen: | 4 893 200 | 91 528 258 |  | Felhalmozási Költségvetési kiadások összesen: | 33 941 052 | 172 507 954 |
| Hiány belső finanszírozás bevételei |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele | 15 769 052 | 64 955 978 |  | Betét elhelyezése |  |  |
| Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei |  |  |  |  |  |  |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |
| Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |  |
| Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen | 15 769 052 | 64 955 978 |  | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen | 0 | 0 |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN | 20 662 252 | 156 484 236 |  | FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 33 941 052 | 172 507 954 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 304 715 719 | 474 699 196 |  | KIADÁSOK ÖSSZESEN | 302 713 219 | 474 699 196 |

*2. melléklet*

**Somberek Község Önkormányzat költségvetés - kormányzati funkciók szerinti bontás**

|  |
| --- |
| Cofog: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09361 | Egyéb közhatalmi bevétel - igazgatási szolgáltatási díj | 10 000 Ft |
| Közhatalmi bevételek | 10 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 10 000 Ft |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 051211 | Választott tisztségviselők juttatásai | 5 448 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 5 448 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó | 710 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 710 000 Ft |
| 053111 | Szakmai anyagok beszerzése- folyóirat | 200 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 60 000 Ft |
| 053211 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 110 000 Ft |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások- pl: ügyvédi díj, alapítvány módosítás | 100 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás | 40 000 Ft |
| 053411 | Kiküldetések kiadásai- költségtérítés | 585 000 Ft |
| 053421 | Reklám- és propagandakiadások teljesítése | 40 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 102 000 Ft |
| Dologi kiadások | 1 237 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 7 395 000 Ft |
| Cofog: 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09361 | Egyéb közhatalmi bevétel | 70 000 Ft |
| Közhatalmi bevételek | 70 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 70 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Hajtó és kenőanyag | 150 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 30 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 20 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 20 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 40 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás -szemétszállítás díj | 450 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - projektmenedzsment fel | 1 050 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 187 000 Ft |
| Dologi kiadások | 1 947 000 Ft |
| 05711 | Ravatalozó felújítás | 12 137 000 Ft |
| 05741 | Ravatalozó felújítás ÁFA | 2 994 000 Ft |
| Felújítások | 15 131 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 17 078 000 Ft |
| Cofog: 013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke - lakásbérletek | 570 000 Ft |
| 094041 | Tulajdonosi bevételek földbéletek | 3 125 000 Ft |
| 094041 | Tulajdonosi bevételek -Koncesszióból származó | 5 249 000 Ft |
| 0940821 | Egyég kapott kamatok és kamatjellegű bevételek | 50 000 Ft |
| Működési bevételek | 8 994 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 8 994 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás a vagyonban, pl: csőtörés, fedlapok, szolg lakás javítás | 1 750 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - biztosítás, szakhatósági díj, műszaki felülvizsgálat | 1 550 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - bankköltség | 800 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások pl: Pályázati díj | 200 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése -máshova nem sorolható | 100 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 188 000 Ft |
| Dologi kiadások | 5 588 000 Ft |
| 05641 | DRV beruházások- informatikai rendszer kialakítása SCADA bővítés | 1 891 000 Ft |
| 05671 | DRV beruházások ÁFA | 511 000 Ft |
| 05641 | DRV beruházások- Somberek - Ívóvíz ólomcsöves bekötés cseréje 16/ 16 db | 630 000 Ft |
| 05671 | DRV beruházások ÁFA | 171 000 Ft |
| 05641 | DRV beruházások- ívóvíz tolózár csere | 750 000 Ft |
| 05671 | DRV beruházások ÁFA | 202 500 Ft |
| Beruházások | 4 155 500 Ft |
| Kiadás összesen: | 9 743 500 Ft |
| Cofog: 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 091111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 59 411 625 Ft |
| 091121 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 36 536 800 Ft |
| 0911311 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 12 591 134 Ft |
| 0911321 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 15 499 032 Ft |
| 091141 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 217 702 Ft |
| 091151 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások polgármesteri kiegészítés | 1 957 827 Ft |
| 091161 | Elszámolásból származó bevételek | 24 370 Ft |
| Önkormányzatok működési támogatásai | 129 238 490 Ft |
| Bevétel összesen: | 129 238 490 Ft |
| 0550211 | Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | 0 Ft |
| 0550231 | Egyéb elvonások, befizetések | 30 000 Ft |
| 055131 | Tartalékok - céltartalék (DRV ZRT, pályázatok) | 672 254 Ft |
| 055131 | Tartalékok - céltartalék TOP Pályázat kiadás 2023 | 51 404 921 Ft |
| 055131 | Tartalékok - saját felhasználású általános | 86 202 702 Ft |
| Egyéb működési célú kiadás | 138 309 877 Ft |
| 059141 | Államháztartáson belüli megelőlegezés vissza | 4 890 180 Ft |
| Finanszírozási kiadások | 4 890 180 Ft |
| Kiadás összesen: | 143 200 057 Ft |
| Cofog: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-elkülönített állami pénzalapok | 690 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 690 000 Ft |
| 0981311 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 20 535 470 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú Dózsa utcai út, padka | 20 000 000 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú Granárium | 20 113 250 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú Ravatalozó | 15 129 091 Ft |
| 0981311 | Előző évi maradvány igénybevétele - Felhalmozási célú DRV Zrt | 9 713 637 |
| Finanszírozási bevételek | 85 491 448 Ft |
| Bevétel összesen: | 86 181 448 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Társulási támogatás - Óvoda összesen | 36 537 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Társulási támogatás - konyha- működési | 29 135 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Társulási támogatás - Társulási költségek | 200 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - Mohácsi Többcélú Kistéségi Társulás | 530 000 Ft |
| 055121 | Egyéb működési célú támgoatások ÁH kívülre, pl: KÖSZ, Scneider Lajos, Vöröskereszt | 100 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 66 502 000 Ft |
| 059151 | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása- Hivatal működése | 38 870 000 Ft |
| Finanszírozási kiadások | 38 870 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 105 372 000 Ft |
| Cofog: 041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás -/ HT 2021 áthúzódó |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-elkülönített állami pénzalapok | 1 971 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 1 971 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 1 971 000 Ft |
| 0511011 | Közfoglalkoztatott bér | 2 050 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 2 050 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltató járulék | 140 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 140 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 2 190 000 Ft |
| Cofog: 041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás -/ HT 2022 terv |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-elkülönített állami pénzalapok | 6 582 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 6 582 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 6 582 000 Ft |
| 0511011 | Közfoglalkoztatott bér | 6 850 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 6 850 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltató járulék | 463 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 463 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Munka és védőruha | 140 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - bankköltség, szállítás | 30 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 46 000 Ft |
| Dologi kiadások | 216 000 Ft |
| 5641 | Közmunka - kisértékű t.e. | 493 000 Ft |
| 5671 | Közmunka - kisértékű t.e. ÁFA | 134 000 Ft |
| Beruházások | 627 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 8 156 000 Ft |
| Cofog: 045150 - Egyéb szárazföldi személyszállítás |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke | 1 700 000 Ft |
| Működési bevételek | 1 700 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 1 700 000 Ft |
| 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb nem saját fogl fiz. Juttatások | 1 351 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 1 351 000 Ft |
| 0521 | Más járulékfizetési kötelezettségek | 0 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 0 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Hajtó és kenőanyag | 650 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 200 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 400 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások | 350 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 240 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadás - kötelező jellegű díjakat ( útdíj,műszaki vizsga díja ) | 100 000 Ft |
| Dologi kiadások | 1 940 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 3 291 000 Ft |
| Cofog: 045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása |  |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség | 200 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése | 150 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 400 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 210 000 Ft |
| Dologi kiadások | 960 000 Ft |
| 05641 | Árok építés- Somberek Kossuth utca | 1 000 000 Ft |
| 05671 | beruházások ÁFA | 270 000 Ft |
| Beruházások | 1 270 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 2 230 000 Ft |
| Cofog: 061030 - Lakáshoz jutást segítő támogatások |  |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09741 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről-háztartások | 480 000 Ft |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 480 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 480 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése | 100 000 Ft |
| Dologi kiadások | 100 000 Ft |
| 05891 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre-háztartások | 1 800 000 Ft |
| Egyéb felhalmozási célú kiadás | 1 800 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 1 900 000 Ft |
| Cofog: 062020 - Településfejlesztési Projektek és támogatásuk |  |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások -TOP projektmedezsment, közbeszerzési eljárás | 5 556 500 Ft |
| Dologi kiadások | 5 556 500 Ft |
| 05711 | Dózsa Gy. Utcai padka - Belügyminisztérium | 24 335 000 Ft |
| 05741 | Dózsa Gy. Utcai padka - ÁFA | 6 570 450 Ft |
| 05711 | Somberek belterületi vízrendezés - TOP Széchenyi 2020 | 33 584 708 Ft |
| 05741 | Somberek belterületi vízrendezés -ÁFA | 9 067 871 Ft |
| Felújítások | 73 558 029 Ft |
| Kiadás összesen: | 79 114 529 Ft |
| 09251 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről -TOP | 91 048 258 Ft |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 91 048 258 Ft |
| Bevétel összesen: | 91 048 258 Ft |
| Cofog: 064010 - Közvilágítás |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 2 230 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 1 000 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 873 000 Ft |
| Dologi kiadások | 4 103 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 4 103 000 Ft |
| Cofog: 066010 - Zöldterület-kezelés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Hajtó és kenőanyag- , új platós, traktor , fűkasza | 2 200 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 700 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 50 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 60 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjav. szolgáltatások -fűnyírók, ágvágó, traktor | 400 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás biztosítás stb | 400 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 923 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 100 000 Ft |
| Dologi kiadások | 4 833 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 4 833 000 Ft |
| Cofog: 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 0511011 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 3 240 000 Ft |
| 0511031 | Céljuttatás , projektprémium | 40 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 150 000 Ft |
| 0511101 | Egyéb költségtérítések | 12 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai- | 360 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 3 802 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltató járulék | 495 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 495 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Hajtó és kenőanyag | 750 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Munkaruha | 18 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak | 30 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások Dácia, Déva | 1 100 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - szemétszállítás, érintésvédelem, tűzvédelem , térfigyelő | 10 000 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 3 200 500 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése -máshova nem sorolható PL. útdíj, autópályadíj | 400 000 Ft |
| Dologi kiadások | 15 498 500 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés, létesítés - Szabadtéri edzőpark | 3 200 000 Ft |
| 05671 | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA - Szabadtéri edzőpark | 864 000 Ft |
| Beruházások | 4 064 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 23 859 500 Ft |
| Cofog: 074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-társadalombiztosítás pénzügyi alapjai | 5 374 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 5 374 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 5 374 000 Ft |
| 0511011 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 4 156 000 Ft |
| 0511031 | Céljuttatás , projektprémium | 40 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 150 000 Ft |
| 0511101 | Egyéb költségtérítések | 12 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyébb személyi juttatásai | 220 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 4 578 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltatói kifizetés | 596 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 596 000 Ft |
| 053111 | Szakmai anyagok, kisértékű tágyi eszközök beszerzése- digitális vérnyomásmérő, Lang teszt | 100 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Irodaszer | 42 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Munka és védőruha | 18 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 100 000 Ft |
| 053211 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 40 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Gáz | 160 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 40 000 Ft |
| 053341 | Karbantartás | 20 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás | 70 000 Ft |
| 053411 | Kiküldetések kiadásai | 86 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 213 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 20 000 Ft |
| Dologi kiadások | 1 009 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 6 183 000 Ft |
| Cofog: 081041 - Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke - pályabérlet | 1 800 000 Ft |
| Működési bevételek | 1 800 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 1 800 000 Ft |
| 055121 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre-nonprofit gazdasági társaságok | 6 800 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadás | 6 800 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 6 800 000 Ft |
| Cofog: 081045 - Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása - Kondi terem- Panzió |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053111 | Szakmai anyagok, kisértékű tágyi eszközök beszerzése | 20 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 50 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 150 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Gáz | 230 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 120 000 Ft |
| 053341 | Karabantartás | 40 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás | 30 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 151 300 Ft |
| Dologi kiadások | 791 300 Ft |
| Kiadás összesen: | 791 300 Ft |
| Cofog: 082030 - Művészeti tevékenységek (kivéve: színház) - zenekar |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09161 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | 200 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 200 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 200 000 Ft |
| 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb nem saját fogl fiz. Juttatások | 1 774 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 1 774 000 Ft |
| 0521 | Más járulékfizetési kötelezettségek | 0 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 0 Ft |
| 053111 | Szakmai anyagok, kisértékű tágyi eszközök beszerzése | 1 200 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Irodaszer | 50 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 100 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 200 000 Ft |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 240 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 484 000 Ft |
| Dologi kiadások | 2 274 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 4 048 000 Ft |
| Cofog: 082070 - Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása - hagyományok háza |  |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 40 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 370 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Gáz | 250 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 80 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 230 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 10 000 Ft |
| Dologi kiadások | 1 080 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 1 080 000 Ft |
| Cofog: 082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése - granárium |  |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke | 500 000 Ft |
| 094031 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 150 000 Ft |
| Működési bevételek | 650 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 650 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb | 300 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 500 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Gáz | 900 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 100 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 450 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás tűzvédelem, villamossági ellenőrzés, projektmenedzsment | 508 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 744 760 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése | 150 000 Ft |
| Dologi kiadások | 3 652 760 Ft |
| 05711 | Ingatlan felújítás - Granárium nyílászáró csere, világítás korszerűsítés | 12 329 025 Ft |
| 05741 | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA - Granárium nyílászáró csere, világítás korszerűsítés | 3 328 837 Ft |
| 05711 | Ingatlan felújítás - Granárium fűtéskorszerűsítés | 3 281 408 Ft |
| 05741 | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA - Granárium fűtéskorszerűsítés | 885 980 Ft |
| Felújítások | 19 825 250 Ft |
| Kiadás összesen: | 23 478 010 Ft |
| Cofog: 082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - Művelődési ház |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 09651 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök-egyéb vállalkozások | 200 000 Ft |
| Működési célú átvett pénzeszköz | 200 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 200 000 Ft |
| 0511011 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 3 357 000 Ft |
| 0511031 | Céljuttatás , projektprémium | 40 000 Ft |
| 0511071 | Béren kívüli juttatások | 150 000 Ft |
| 0511101 | Egyéb költségtérítések | 12 000 Ft |
| 0511131 | Foglalkoztatottak egyébb személyi juttatásai | 373 000 Ft |
| 051221 | Munkavégzésre irányuló egyéb nem saját fogl juttatások- csoportvezetők | 840 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 4 772 000 Ft |
| 0521 | Szociális hozzájárulási adó, egyéb munkáltató járulék | 622 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 622 000 Ft |
| 053111 | Szakmai anyag - Kalendárium, folyóirat, újság | 1 000 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - üzemanyag -Dossenheim | 100 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Irodaszer | 300 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - Munka és védőruha | 18 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb pl.: szalvéta, tisztitószer, | 242 000 Ft |
| 053211 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 70 000 Ft |
| 053221 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 250 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Gáz | 900 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 170 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 150 000 Ft |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások - szüreti, aratási, júniális, majális MIKRO TV | 3 720 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - szállítás Dossenheim | 500 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás - kémnényseprés , gázfelülvizsgálat stb | 300 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 900 000 Ft |
| 053551 | Egyéb dologi kiadások teljesítése - vendéglátás, mikulás | 900 000 Ft |
| Dologi kiadások | 10 720 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 16 114 000 Ft |
| Cofog: 084031 - Civil szervezetek működési támogatása |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 055121 | Egyéb műköködési célú támogatások ÁH kívülre kiadásai - civil vagy más nonprofit szervezetek - DORFMUSIKANTEN, Német hagyományőrző Egyesület | 250 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 250 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 250 000 Ft |
| Cofog: 095020 - Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés EFOP óvoda pályázat |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053361 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 0 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó |  |
| Dologi kiadások | 0 Ft |
| Kiadás összesen: | 0 Ft |
| Cofog: 104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053321 | Vásárolt élelmezés |  |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó |  |
| Dologi kiadások | 0 Ft |
| Kiadás összesen: | 0 Ft |
| 106010 - Lakóingatlan szociális célú bérbeadása |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 094021 | Szolgáltatások ellenértéke lakásbérletek | 120 000 Ft |
| 094031 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke - rezsi | 480 000 Ft |
| Működési bevételek | 600 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 600 000 Ft |
| 053121 | Üzemeltetési anyag költség - egyéb pl.:WC kagyló, csaptelep zár, stb | 150 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Villamos energia | 150 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Gáz | 200 000 Ft |
| 053311 | Közüzemi díjak - Víz- és csatornadíj | 40 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások -festés mázolás | 300 000 Ft |
| 053371 | Egyéb szolgáltatás -pl: kulcsmásolás, kéményseprés, gázvizsgálat | 100 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 213 900 Ft |
| Dologi kiadások | 1 153 900 Ft |
| Kiadás összesen: | 1 153 900 Ft |
| Cofog: 107051 -Szociális étkeztetés |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 053371 | Egyéb szolgáltatások teljesítése -biztosítás OPEL, MAZDA | 70 000 Ft |
| 053341 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 100 000 Ft |
| 053511 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 53 400 Ft |
| Dologi kiadások | 223 400 Ft |
| Kiadás összesen: | 223 400 Ft |
| Cofog: 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások - rendkívüli települési tám |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 094031 | Közvetített szolgáltatás ellenértéke- Köztemetés | 460 000 Ft |
| Működési bevételek | 460 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 460 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - szülési | 210 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - temetési | 200 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - Települési támogatás- lakásfenntartási | 432 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - Települési támogatás- eseti, átmeneti segély | 500 000 Ft |
| 05481 | Egyéb nem intézményi ellátások - Köztemetés kiadásai | 650 000 Ft |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 992 000 Ft |
| 055061 | Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre - bursa | 120 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 120 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 2 112 000 Ft |
| Cofog: 900020 - Szabad kapacitás terhére végzett, nem haszonszerzési célú tevékenységek kiadásai és bevételei |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 093111 | Magánszemélyek jövedelemadói - termőföld bérbeadásból sz. jöv. után SZJA | 80 000 Ft |
| 09341 | Vagyoni típusú adók - Magánszemélyek kommunális adója | 13 400 000 Ft |
| 09351 | Állandó jelleggel végzett iparűzési tev.után fizetett helyi adó 0,8% | 25 000 000 Ft |
| Közhatalmi bevételek | 38 480 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 38 480 000 Ft |
| Cofog: 900060 - Forgatási és befektetési finaszírozási műveletek |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022 évi terv |
| 0940811 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek - lekötött betét kamat | 660 000 Ft |
| Működési bevételek | 660 000 Ft |
| 0981211 | Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása, értékesítése - lekötött betét | 100 000 000 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 100 000 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 100 660 000 Ft |
| ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTEL ÖSSZESEN | 474 699 196 Ft |
| ÖNKORMÁNYZATI KIADÁS ÖSSZESEN | 474 699 196 Ft |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 30 625 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 3 026 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 62 883 360 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 992 000 Ft |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 211 981 877 Ft |
| K6 | Beruházások | 10 116 500 Ft |
| K7 | Felújítások | 108 514 279 Ft |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 1 800 000 Ft |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 43 760 180 Ft |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 474 699 196 Ft |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 144 055 490 Ft |
|  | ebből: Önkormányzatok működési támogatásai | 129 238 490 Ft |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 91 048 258 Ft |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 38 560 000 Ft |
| B4 | Működési bevételek | 14 864 000 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 Ft |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz | 200 000 Ft |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 480 000 Ft |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 185 491 448 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 474 699 196 Ft |

*3. melléklet*

**Somberek Község Önkormányzat 2022. évi központi költségvetésből származó működési és feladatalapú támogatásai összesen**

|  |
| --- |
| Közös Hivatali összes lakosság szám : 1831 fő, ebből Somberek 1454 fő ,Görcsönydoboka 377 fő (2021. január.1.) |
| Jogcím száma | Jogcím megnevezése | Mennyiségi egység | Fajlagos összeg 2021 | Mutató | Forint |
| 1.1.1.1. | Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján | elismert hivatali létszám | 5 495 500 | 7 | 38 578 410 |
| 1.1.1.1. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 291 330 |
|  | Támogatás összesen - beszámítás után | forint | 0 | 0 | 12 031 085 |
| 1.1.1.2. | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után | forint | 25 200 | 0 | 4 825 800 |
| 1.1.1.2. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 153 200 |
| 1.1.1.3. | Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után | forint | 0 | 0 | 3 552 000 |
| 1.1.1.3. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 166 500 |
| 1.1.1.4. | Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után | forint | 0 | 0 | 663 366 |
| 1.1.1.4. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 153 824 |
| 1.1.1.5. | Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után | forint | 0 | 0 | 2 413 685 |
| 1.1.1.5. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 102 710 |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | fő |  | 0 | 8 000 000 |
| 1.1.1.6. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 500 000 |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után | forint |  | 0 | 8 500 000 |
| 1.1.1.7. | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után | forint | 2550 | 0 | 10 200 |
|  | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  |  |  | 600 |
| A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen | forint | 0 | 0 | 59 411 625 |
| II.1. Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása |  |  |  |  |  |
| Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát |  |  |  |  |  |
| 1.2.2.1. | Pedagógusok elismert létszáma | fő | 4861500 | 4,0 | 19 446 000 |
| 1.2.2.1. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  | 401400 |  | 1 605 600 |
| 1.2.5.1.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint | fő | 3 339 000 | 2,0 | 6 678 000 |
| 1.2.5.1.1. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  | 269 500 |  | 1 078 000 |
| II.2. Óvodaműködtetési támogatás |  |  |  |  |  |
| 1.2.1.1. | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | fő | 110 000 | 39,7 | 4 367 000 |
| 1.2.1.1. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege |  | 20 000 |  | 794 000 |
| II.3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása |  |  |  |  |  |
| II.3. | Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása | fő | 189 000 | 5 | 945 000 |
| II.5. Nemzetiségi pótlék |  |  |  |  |  |
| II.5. (1) | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | fő | 811600 | 2 | 1 623 200 |
| 1.2. | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | forint | 0 | 0 | 36 536 800 |
| III.1. | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása | forint | 0 |  | 10 672 074 |
| III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása |  |  |  |  |  |
| 1.3.2.3.1. | szociális étkeztetés | fő | 67810 | 26 | 1 763 060 |
| 1.3.2.3.1. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege - szociális étkeztetés bér |  | 6000 |  | 156 000 |
| III.5. Gyermekétkeztetés támogatása |  |  |  |  |  |
| 1.4.1.1. | A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása | fő | 2 442 000 | 4,46 | 10 891 320 |
| 1.4.1.1. | 2022. évi bérintézkedések támogatása cím szerinti támogatás jogcímenkénti összege - gyermekétkeztetés bér |  | 258 300 |  | 1 152 018 |
| 1.4.1.1. | Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása | forint | 0 | 0 | 3 455 694 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | forint | 0 | 0 | 28 090 166 |
| IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA |  |  |  |  | 3 217 702 |
| 091161 | Elszámolásból származó bevételek (2021. évi normatív elszámolás alapján) |  |  |  | 24 370 |
| Somberek Község Önkormányzat 2022.évi Feladatalapú normatív támogatások összesen: |  |  |  |  | 129 238 490 |

*4. melléklet*

**Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének pénzforgalmi mérlege**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor-szám | Bevételek |  |  | Kiadások |  |  |
| Megnevezés | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat | Megnevezés | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatásai |  |  | Személyi juttatások | 29 053 000 | 31 044 000 |
| 2. | Közhatalmi bevételek | 20 000 | 10 000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 256 000 | 3 738 000 |
| 3. | Működési bevételek | 46 000 | 111 000 | Dologi kiadások | 4 922 000 | 4 358 000 |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |
| 5. | Központi irányító szervi támogatás | 38 435 000 | 38 870 000 | Egyéb működési célú kiadások |  |  |
| 6. | Költségvetési bevételek összesen (1.+…+5.) | 38 501 000 | 38 991 000 | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.) | 38 231 000 | 39 140 000 |
| 7. | Hiány belső finanszírozásának bevételei (8.+…+11. ) |  |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |
| 8. | Költségvetési maradvány igénybevétele 2016.évi | 1 000 000 | 2 000 000 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |  |
| 9. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| 10. | Betét visszavonásából származó bevétel |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| 11. | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  | Kölcsön törlesztése |  |  |
| 12. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.) |  |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |
| 13. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  | Betét elhelyezése |  |  |
| 14. | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (7.+12.) | 1 000 000 | 2 000 000 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (7.+...+13.) |  |  |
| 15. | MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (6.+14.) | 39 501 000 | 40 991 000 | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.) | 38 231 000 | 39 140 000 |
| 16. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |  | Beruházások | 1 270 000 | 1 851 000 |
| 17. | - ebből EU-s támogatás |  |  | - ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |
| 18. | Felhalmozási bevételek |  |  | Felújítások |  |  |
| 19. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök |  |  | - ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |
| 20. | - ebből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  | Felhalmozási céltartalék |  |  |
| 21. | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  | Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre |  |  |
| 22. | Költségvetési bevételek összesen: (16.+18.+19.+21.) |  |  | Költségvetési kiadások összesen: (16.+18.+20.+21.) | 1 270 000 | 1 851 000 |
| 23. | Hiány belső finanszírozásának bevételei ( 24.+25.) |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |
| 24. | Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  | Betét elhelyezése |  |  |
| 25. | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |
| 26. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (27.+28. ) |  |  |  |  |  |
| 27. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |
| 28. | Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |
| 29. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (23.+26.) |  |  | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (23.+…+26.) |  |  |
| 30. | FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (22.+29.) |  |  | FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (22.+29.) | 1 270 000 | 1 851 000 |
| 31. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (15.+30.) | 39 501 000 | 40 991 000 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+30.) | 39 501 000 | 40 991 000 |

*5. melléklet*

**Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 110 000 Ft | 450 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 972 000 Ft | 608 000 Ft |
| Dologi kiadás | 4 922 000 Ft | 4 358 000 Ft |
| 05643 | Eszközbeszerzés - polcok, nyomtató, fogas | 1 000 000 Ft | 1 457 000 Ft |
| 05673 | Eszközbeszerzés ÁFA | 270 000 Ft | 394 000 Ft |
| Beruházások | 1 270 000 Ft | 1 851 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 39 501 000 Ft | 40 991 000 Ft |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 29 053 000 Ft | 31 044 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 4 256 000 Ft | 3 738 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 4 922 000 Ft | 4 358 000 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft | 0 Ft |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 Ft | 0 Ft |
| K6 | Beruházások | 1 270 000 Ft | 1 851 000 Ft |
| K7 | Felújítások | 0 Ft | 0 Ft |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 0 Ft | 0 Ft |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 39 501 000 Ft | 40 991 000 Ft |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 Ft | 0 Ft |
|  | ebből: Önkormányzatok működési támogatásai | 0 Ft | 0 Ft |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 Ft | 0 Ft |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 20 000 Ft | 10 000 Ft |
| B4 | Működési bevételek | 46 000 Ft | 111 000 Ft |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek - átvett normatív támogatás | 39 435 000 Ft | 40 870 000 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 39 501 000 Ft | 40 991 000 Ft |

*6. melléklet*

**Sombereki Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetése - pénzforgalmi mérleg**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Bevételek |  |  |  | Kiadások |  |  |  |
| Megnevezés | Somberek Óvoda | Konyha | 2022. évi előirányzat összesen | Megnevezés | Somberek Óvoda | Konyha | 2022. évi előirányzat összesen |
| Óvoda működési támogatásai |  |  |  | Személyi juttatások | 27 750 000 | 16 229 000 | 43 979 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről |  |  |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 492 000 | 2 051 000 | 5 543 000 |
| Működési bevételek |  | 12 447 000 | 12 447 000 | Dologi kiadások | 4 621 000 | 21 142 000 | 25 763 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök |  |  |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás ( társulástól normatíva) | 36 537 000 | 21 892 032 | 58 429 032 | Egyéb működési célú kiadások |  |  |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás ( társulástól önk rész) |  | 7 242 968 | 7 242 968 | Tartalékok |  |  |  |
|  |  |  |  | Költségvetési szervek finanszírozása |  |  |  |
| Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.) | 36 537 000 | 41 582 000 | 78 119 000 | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.) | 35 863 000 | 39 422 000 | 35 863 000 |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+…+13. ) |  |  |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  |  | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |  |  |
| Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| Betét visszavonásából származó bevétel |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+16.) |  |  |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Betét elhelyezése |  |  |  |
| Értékpapírok bevételei |  |  |  |  |  |  |  |
| Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.) |  |  |  | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+16.) |  |  |  |
| MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+17.) | 36 537 000 | 41 582 000 | 78 119 000 | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.) | 35 863 000 | 39 422 000 | 35 863 000 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |  |  | Beruházások | 674 000 | 2 160 000 | 2 834 000 |
| - ebből EU-s támogatás |  |  |  | - ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| Felhalmozási bevételek |  |  |  | Felújítások |  |  |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás ( társulástól normatíva) |  |  |  | - ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| Irányítószervtől kapott támogatás ( társulástól önk rész) |  |  |  | Felhalmozási céltartalék |  |  |  |
| Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  |  | Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| Költségvetési bevételek összesen: (19.+21.+22.+24.) |  |  |  | Költségvetési kiadások összesen: (19.+21.+23.+24.) | 674 000 | 2 160 000 | 2 834 000 |
| Hiány belső finanszírozásának bevételei ( 27.+28.) |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  |  | Betét elhelyezése |  |  |  |
| Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| Hiány külső finanszírozásának bevételei (30.+31. ) |  |  |  |  |  |  |  |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |
| Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |
| Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen |  |  |  | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen |  |  |  |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN |  |  |  | FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 674 000 | 2 160 000 | 2 834 000 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (18.+33.) | 36 537 000 | 41 582 000 | 78 119 000 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+33.) | 36 537 000 | 41 582 000 | 78 119 000 |

*7. melléklet*

**Sombereki Óvoda és Konyha 2022. évi költségvetésének bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban**

|  |  |
| --- | --- |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 310 000 Ft |
| 05213 | Szociális hozzájárulási adó | 41 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 41 000 Ft |
| Kiadás Sombereki Óvoda összesen : | 351 000 Ft |
| Cofog: 091130 - Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai Sombereki Óvoda |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022. évi előirányzat |
| 05110113 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 16 849 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 600 000 Ft |
| 51103 | Céljutattás, projektprémium | 160 000 Ft |
| 0511103 | Egyéb költségtérítések | 47 000 Ft |
| 51131 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 1 873 000 Ft |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 19 529 000 Ft |
| 05213 | Szociális hozzájárulási adó | 2 461 000 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulék | 2 461 000 Ft |
| Kiadás Nemzetiségi Óvoda nevelés összesen : | 21 990 000 Ft |
| Cofog: 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai Sombereki Óvoda |
|  |  | 2022. évi előirányzat |
| 0531113 | Szakmai anyagok gyógyszer | 10 000 Ft |
| 0531123 | Szakmai anyagok könyv-folyóirat | 200 000 Ft |
| 0531173 | Szakmai anyag egyéb - pl: játékok, rajzeszközök, ragasztók, kartonok | 360 000 Ft |
| 053123 | Üzemeltetési anyag költség - Irodaszer, papír, toner | 200 000 Ft |
| 053123 | Üzemeltetési anyag költség - Munka és védőruha | 108 000 Ft |
| 053123 | Üzemeltetési anyag költség - pl: tisztitószerek, papírtörlő, fertőtlenítő | 500 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolg . Igénybevétele -internet előfizetés | 140 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 40 000 Ft |
| 0533113 | Villamos energia | 150 000 Ft |
| 0533123 | Gázdíj | 800 000 Ft |
| 0533133 | Víz- és csatornadíj | 150 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 60 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 20 000 Ft |
| 0533783 | Pénzügyi, befektetési díj | 75 000 Ft |
| 0533793 | Más egyéb szolgáltatások- gyermekutaztatás | 1 000 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 20 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 708 000 Ft |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások- óvodai szülinap | 80 000 Ft |
| Dologi kiadás | 4 621 000 Ft |
| 05641 | Óvoda kisértékű eszköz beszerzés - Falvédő, vetítővászon, erősítő - hangfal, gyermek konyhabútor | 210 000 Ft |
| 05671 | Óvoda informatikai eszköz beszerzés ÁFA | 57 000 Ft |
| 05641 | Óvoda nevelő i iroda, székek, asztal, szekrények | 320 000 Ft |
| 05671 | Óvoda kisértékű eszköz beszerzés ÁFA | 87 000 Ft |
| Beruházások | 674 000 Ft |
| Kiadás Sombereki Óvoda összesen : | 5 295 000 Ft |
| SOMBEREKI ÓVODA 2020. évi tervezett kiadásai összesen | 36 537 000 Ft |
| ÓVODÁK TERVEZETT FORGALMA ÖSSZESEN 2020- ban |  |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 27 750 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 3 492 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 4 621 000 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| K6 | Beruházások | 674 000 Ft |
| K7 | Felújítások |  |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| K9 | Finanszírozási kiadások |  |
| ÓVODÁK KIADÁS ÖSSZESEN | 36 537 000 Ft |
|  |  |  |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 Ft |
|  | ebből: Önkormányzatok működési támogatásai |  |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B3 | Közhatalmi bevételek |  |
| B4 | Működési bevételek | 0 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 36 537 000 Ft |
| ÓVODÁK BEVÉTEL ÖSSZESEN | 36 537 000 Ft |

*8. melléklet*

**Konyha tervezett forgalma 2022. évben**

|  |
| --- |
| **Cofog: 096015 - Intézményi gyermekétkezés étkeztetés** |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi név | 2022. évi előirányzat |
| 094053 | Ellátási díjak | 4 000 000 Ft |
| 094063 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 080 000 Ft |
| Működési bevételek | 5 080 000 Ft |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - normatíva átadás | 15 499 032 Ft |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - önkormányzati hozzájárulás | 6 232 968 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 21 732 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 26 812 000 Ft |
| 05110113 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 9 126 000 Ft |
| 051113 | Foglalkozatottak egyéb személyi juttatásai | 785 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 390 000 Ft |
| 0511093 | Közlekedési költségtérítés | 81 000 Ft |
| 0511103 | Egyéb költségtérítések | 39 000 Ft |
| 51103 | Céljutattás, projektprémium | 130 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 10 551 000 Ft |
| 052 | Munkaadókat terhelő járulék | 1 311 000 Ft |
| 0531223 | Üzemeltetési anyagok | 8 710 000 Ft |
| ebből | Élelmiszer | 7 150 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 101 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 41 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj | 536 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 134 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 54 000 Ft |
| 0533793 | Egyéb szolgáltatások | 369 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 27 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 473 000 Ft |
| 053523 | Fizetendő általános forgalmi adó | 1 005 000 Ft |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások | 53 000 Ft |
| Dologi kiadások | 13 503 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás | 1 139 000 Ft |
| 05643 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás ÁFA | 308 000 Ft |
| Beruházások | 1 447 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 26 812 000 Ft |
| Cofog: 107051 Szociális étkezés Konyhán |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi név | 2022. évi előirányzat |
| 094053 | Ellátási díjak | 2 500 000 Ft |
| 094063 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 676 000 Ft |
| Működési bevételek | 3 176 000 Ft |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - normatíva átadás | 6 393 000 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 6 393 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 9 569 000 Ft |
| 05110113 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 3 230 000 Ft |
| 051113 | Foglalkozatottak egyéb személyi juttatásai | 280 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 138 000 Ft |
| 0511093 | Közlekedési költségtérítés | 30 000 Ft |
| 0511103 | Egyéb költségtérítések | 14 000 Ft |
| 51103 | Céljutattás, projektprémium | 46 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 3 738 000 Ft |
| 052 | Munkaadókat terhelő járulék | 487 000 Ft |
| 0531223 | Üzemeltetési anyagok | 2 860 000 Ft |
| ebből | Élelmiszer | 2 282 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 33 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 13 200 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj | 200 000 Ft |
| 053323 | Vásárolt élelmezés- augusztus ( szoc otthon) | 385 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 44 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 18 000 Ft |
| 0533793 | Egyéb szolgáltatások | 121 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 8 800 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 838 000 Ft |
| 053523 | Fizetendő általános forgalmi adó | 330 000 Ft |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások | 18 000 Ft |
| Dologi kiadások | 4 869 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás | 374 000 Ft |
| 05643 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás ÁFA | 101 000 Ft |
| Beruházások | 475 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 9 569 000 Ft |
| Cofog: 900090 Vállalkozási tevékenység kiadásai |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi név | 2022. évi előirányzat |
| 094053 | Ellátási díjak | 3 300 000 Ft |
| 094063 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 891 000 Ft |
| Működési bevételek | 4 191 000 Ft |
| 098163 | Központi, irányító szervi támogatás - önkormányzati hozzájárulás | 1 010 000 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 1 010 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 5 201 000 Ft |
| 05110113 | Köztisztviselők,közalkalmazottak bére | 1 700 000 Ft |
| 051113 | Foglalkozatottak egyéb személyi juttatásai | 145 000 Ft |
| 0511073 | Béren kívüli juttatások | 72 000 Ft |
| 0511093 | Közlekedési költségtérítés | 15 000 Ft |
| 0511103 | Egyéb költségtérítések | 8 000 Ft |
| Személyi juttatások összesen | 1 940 000 Ft |
| 052 | Munkaadókat terhelő járulék | 253 000 Ft |
| 0531223 | Üzemeltetési anyagok | 1 430 000 Ft |
| ebből | Élelmiszer | 1 251 000 Ft |
| 053213 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 17 000 Ft |
| 053223 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 7 000 Ft |
| 0533113 | Közüzemi díj | 88 000 Ft |
| 053343 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 66 000 Ft |
| 053363 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 20 000 Ft |
| 0533793 | Egyéb szolgáltatások | 61 000 Ft |
| 053413 | Kiküldetések kiadásai | 5 000 Ft |
| 053513 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 900 000 Ft |
| 053523 | Fizetendő általános forgalmi adó | 165 000 Ft |
| 0535573 | Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások | 11 000 Ft |
| Dologi kiadások | 2 770 000 Ft |
| 05641 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás | 187 000 Ft |
| 05643 | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés beruházás ÁFA | 51 000 Ft |
| Beruházások | 238 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 5 201 000 Ft |
| KONYHA BEVÉTEL ÖSSZESEN | 41 582 000 Ft |
| KONYHA KIADÁS ÖSSZESEN | 41 582 000 Ft |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 16 229 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék | 2 051 000 Ft |
| K3 | Dologi kiadás | 21 142 000 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| K6 | Beruházások | 2 160 000 Ft |
| K7 | Felújítások |  |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| K9 | Finanszírozási kiadások |  |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 41 582 000 Ft |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B3 | Közhatalmi bevételek |  |
| B4 | Működési bevételek | 12 447 000 Ft |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek - felhalmozási |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek - működési | 29 135 000 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 41 582 000 Ft |

*9. melléklet*

**Somberek Község Önkormányzat és intézményeinek létszámadatai a 2022. évi költségvetéshez**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Önkormányzat |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Korm. Funk. |  | Teljes munkaidő |  | Részmunkaidő |  | Összesen |
| községgazdálkodás | 066020 | 1 | MT alapján |  |  | 1 |  |
| Önkormányzati jogalk. | 011130 | 0 |  | 7 | választott tisztviselő | 7 |  |
| Család és nővédelem | 074031 | 1 | közalkalmazott | 0 |  | 1 |  |
| Közművelődési tev. | 082092 | 1 | közalkalmazott |  |  | 1 |  |
| Összesen |  | 3 |  | 7 |  | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Óvoda |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Korm. Funk. |  | Teljes munkaidő |  | Részmunkaidő |  | Összesen |
| Nemz. óvodai nevelés SB | 091130 | 6 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Óvodai étkeztetés | 096010 | 1 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Iskolai étkeztetés | 096020 | 2 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Vendégétkeztetés | 900050 | 1 | közalkalmazott |  |  |  |  |
| Szociális étkeztetés | 107051 | 1 | MT alapján |  |  |  |  |
| Összesen |  | 11 |  |  |  | 11 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Korm. Funk. |  | Teljes munkaidő |  | Részmunkaidő |  | Összesen |
| Önkormányzati ig. | 011130 | 1 | jegyző |  |  |  |  |
| Önkormányzati ig. | 011130 | 5 | köztisztviselő ügyintéző |  |  |  |  |
| Önkormányzati ig. | 011130 | 1 |  | 0 | MT alapján |  |  |
| Összesen |  | 7 |  | 0 |  | 7 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Közfoglalkoztatás |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Korm. Funk. |  | Valós létszám |  | Hónapok száma | Kerekítve | számított létszám évre vetítve |
| HT 2021 | 041233 | 11 | MT alapján |  | 2 | 2 | 1,833333333 |
| HT 2022 | 041233 | 7 |  |  | 10 | 6 | 5,833333333 |
| Összesen |  | 18 |  | 0 |  | 8 | 7,67 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Mindösszesen |  | 39 |  | 7 | 0 | 36 |  |

*10. melléklet*

**Somberek Község Önkormányzat 2022. évi költségvetése - felhalmozási bevételek és kiadások**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | BEVÉTEL | KIADÁS |
|  | 2021.-ben megérkezett | EU forrásból 2022. | egyéb támogatás 2022 | 2021.-ben kifizetett | 2022.-ben kiadás | Összesítés | Felújítás Önk. Önerő 2022 |
|  | eredeti | eredeti | eredeti | eredeti |  |  |
| Ravatalozó felújítás - Önkormányzati Temető infra- strukturális fejlesztése 2021. Magyar Falu 100% | 15 129 691 Ft |  | - Ft |  | 12 137 000 Ft | 15 131 000 Ft |  |
| ÁFA |  | 2 994 000 Ft | - 1 309 Ft |
| Granárium felújítás - nyilás - záró csere, világítás, fűtés korszerűsítés Magyar Falu 100% | 24 999 133 Ft |  | - Ft | 3 847 152 Ft | 15 610 433 Ft | 19 825 250 Ft |  |
| ÁFA | 1 038 731 Ft | 4 214 817 Ft |  |
| Dózsa Gy. utcai út és padka felújítás- Belügyminisztérium 75% | 20 000 000 Ft |  |  | - Ft | 24 335 000 Ft | 30 905 450 Ft |  |
| ÁFA |  |  |  |  | 6 570 450 Ft | 10 905 450 Ft |
| Dózsa Gy. utcai árok felújítás TOP pályázat 100% |  | 91 048 258 Ft |  |  | 33 584 708 Ft | 42 652 579 Ft |  |
| ÁFA |  |  |  |  | 9 067 871 Ft | 0 |
| FELÚJÍTÁSOK: | 60 128 824 Ft | 91 048 258 Ft | - Ft | 4 885 883 Ft | 108 514 279 Ft | 108 514 279 Ft | 10 904 141 Ft |
| DRV beruházások informatikai rendszer kialakítás elkülönített víz céltartalékból |  | - Ft | - Ft |  | 1 891 000 Ft | 2 402 000 Ft |  |
| Áfa |  |  | 511 000 Ft |  |  |
| DRV beruházások -ivóvízólomcsöves bekötés cseréje |  | - Ft |  |  | 630 000 Ft | 801 000 Ft |  |
| Áfa |  |  | 171 000 Ft |  |  |
| DRV beruházások - ívóvíz tolózár csere |  | - Ft |  |  | 750 000 Ft | 952 500 Ft |  |
| Áfa |  |  | 202 500 Ft |  |  |
| Árok építés- Somberek Kossuth utca |  |  |  |  | 1 000 000 Ft | 1 270 000 Ft |  |
| beruházások ÁFA |  |  |  |  | 270 000 Ft |  |  |
| Közmunka - kisértékű t.e. |  |  |  |  | 493 000 Ft | 627 000 Ft |  |
| Közmunka - kisértékű t.e. ÁFA |  |  |  |  | 134 000 Ft |  |  |
| Szabadtéri edzőpark |  | - Ft | - Ft |  | 3 200 000 Ft |  | - Ft |
| ÁFA |  |  | 864 000 Ft | 4 064 000 Ft | 4 064 000 Ft |
| BERUHÁZÁSOK: | - Ft | - Ft | - Ft | - Ft | 10 116 500 Ft | 10 116 500 Ft | 4 064 000 Ft |
| Összes bevétel /kiadás | 60 128 824 Ft | 91 048 258 Ft | - Ft | 4 885 883 Ft | 118 630 779 Ft | 118 630 779 Ft | 14 968 141 Ft |
| Az átcsoportosítás jogát a Képviselő-testület gyakorolja. |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Somberek Község Önkormányzat 2022. évi költségvetése - felhalmozási célú támogatások bevételek - kiadások |  |  |
|  |  | Támogatás | Visszatérülés |  | Kiadás |  |  |
| Háztartásoknak lakásvásárlási támogatás |  | --- | 480 000 |  | 1 800 000 Ft |  |  |
| TAO Sport öltöző felújítás 2021 belső felújítás önerő |  |  | - |  |  |  |  |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁM.: |  | --- | 480 000 |  | 1 800 000 Ft |  |  |
|  |  | eredeti |  |  |  |  |  |
| Tartalék tervezett alakulása 2022. évi összes | 138 279 877 |  |  |  |  |  |
| Céltartalék 2022. évi alakulása DRV Zrt. | 672 254 |  |  |  |  |  |
| Céltartalék 2022. évi alakulása TOP | 51 404 921 |  |  |  |  |  |
| Szabad felhasználású Tartalék |  | 86 202 702 |  |  |  |  |  |

*11. melléklet*

**Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás 2022. évi költségvetésének pénzforgalmi mérlege**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor-szám | Bevételek |  | Kiadások |  |
| Megnevezés | 2022. évi előirányzat összesen | Megnevezés | 2022. évi előirányzat összesen |
| 1 | 2 | eredeti | 4. | eredeti |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatásai |  | Személyi juttatások |  |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 65 872 000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  |
| 3. | Működési bevételek |  | Dologi kiadások | 238 226 |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszközök |  | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| 5. | Irányítószervtől kapott támogatás |  | Egyéb működési célú kiadások |  |
| 6. | Önkormányzati támogatás |  | Tartalékok |  |
| 7. |  |  | Költségvetési szervek finanszírozása | 65 672 000 |
| 8. | Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.) | 65 872 000 | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.) | 65 910 226 |
| 9. | Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+…+13. ) |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |
| 10. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 38 226 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |
| 11. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 12. | Betét visszavonásából származó bevétel |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 13. | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Kölcsön törlesztése |  |
| 14. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+16.) |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |
| 15. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  | Betét elhelyezése |  |
| 16. | Értékpapírok bevételei |  |  |  |
| 17. | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.) | 38 226 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+16.) |  |
| 18. | MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+17.) | 65 910 226 | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.) | 65 910 226 |
| 19. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | Beruházások |  |
| 20. | ebből EU-s támogatás |  | ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |
| 21. | Felhalmozási bevételek |  | Felújítások |  |
| 22. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  | ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |
| 23. | ebből EU-s támogatás (közvetlen) |  | Tartalékok Céltartalék felhalmozási |  |
| 24. | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  | Költségvetési szervek finanszírozása |  |
| 25. | Költségvetési bevételek összesen: (19.+21.+22.+24.) |  | Költségvetési kiadások összesen: (19.+21.+23.+24.) |  |
| 26. | Hiány belső finanszírozás bevételei ( 27.+28.) |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |
| 27. | Költségvetési maradvány igénybevétele |  | Betét elhelyezése |  |
| 28. | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |
| 29. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (30.+31. ) |  |  |  |
| 30. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 31. | Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |
| 32. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (26.+29.) |  | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (26.+…+28.) |  |
| 33. | FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (25.+32.) |  | FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (25.+32.) |  |
| 34. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (18.+33.) | 65 910 226 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+33.) | 65 910 226 |

*12. melléklet*

**Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás 2022. évi bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban**

|  |
| --- |
| Cofog: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022. évi előirányzat |
| 916071 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | 200 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 200 000 Ft |
| Bevétel összesen: | 200 000 Ft |
| 0533783 | Pénzügyi, befektetési díj | 238 226 Ft |
| Dologi kiadás | 238 226 Ft |
| Kiadás összesen: | 238 226 Ft |
| Cofog: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| Főkönyvi szám | Főkönyvi szám név | 2022. évi előirányzat |
| 0916073 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik | 65 672 000 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 65 672 000 Ft |
| 0981313 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 38 226 Ft |
| Finanszírozási bevételek | 38 226 Ft |
| Bevétel összesen: | 65 710 226 Ft |
| 059153 | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása Sombereki Ó. | 36 537 000 Ft |
| 059153 | Központi, irányító szervi támogatás folyósítása Konyha | 29 135 000 Ft |
| Finanszírozási kiadások | 65 672 000 Ft |
| Kiadás összesen: | 65 672 000 Ft |
| K1 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai |  |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulék |  |
| K3 | Dologi kiadás | 238 226 Ft |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások |  |
| K6 | Beruházások |  |
| K7 | Felújítások |  |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások |  |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 65 672 000 Ft |
|  | KIADÁS ÖSSZESEN | 65 910 226 Ft |
|  |  |  |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 65 872 000 Ft |
|  | ebből: Önkormányzatok működési támogatásai |  |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  |
| B3 | Közhatalmi bevételek |  |
| B4 | Működési bevételek |  |
| B5 | Felhalmozási bevételek |  |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszköz |  |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 38 226 Ft |
|  | BEVÉTEL ÖSSZESEN | 65 910 226 Ft |

*13. melléklet*

**Kimutatás Somberek Község Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| A feladat megnevezése | Előirányzat |  |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |  |
| Lakástámogatás | 1 800 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 200 000 |  |
| Lakásépítésére,vásárlására folyósított kölcsönök |  | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Felhalmozási célú kiadások összesen: | 1 800 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 200 000 |  |
| Lakásépítésére,vásárlására folyósított kölcsönök megtérülése | 480 000 | 480 000 | 140 000 | 0 | 0 |  |
| Felhalmozási célú bevételek összesen: | 480 000 | 480 000 | 140 000 | 0 | 0 |  |
| Betét vásárlás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| egyéb működési célú támogatások áht belülre | 650 000 | 650 000 | 650 000 | 650 000 | 650 000 |  |
| működési ÁHT kívülre (sport) | 6 800 000 | 6 800 000 | 6 800 000 | 6 800 000 | 6 800 000 |  |
| működési ÁHT kívülre (csele borza, egyéb) | 350 000 | 350 000 | 350 000 | 350 000 | 350 000 |  |
| Működési célú kiadások összesen: | 7 800 000 | 7 800 000 | 7 800 000 | 7 800 000 | 7 800 000 |  |
| Betét beváltás | 100 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| Tulajdonosi bevételek (földbérlet) | 3 125 000 | 3 125 000 | 3 125 000 | 3 125 000 | 3 125 000 |  |
| Tulajdonosi bevételek (lakásbérlet) | 690 000 | 690 000 | 690 000 | 690 000 | 690 000 |  |
| Tulajdonosi bevételek (eszközhasználati díj) | 5 249 000 | 5 249 000 | 5 249 000 | 5 249 000 | 5 249 000 |  |
| Tulajdonosi bevételek (Sport pályabérlet) | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 |  |
| Működési célú bevételek összesen: | 110 864 000 | 10 864 000 | 10 864 000 | 10 864 000 | 10 864 000 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Somberek Község Önkormányzata által felvett működési és beruházási hitelekről és azok kamatairól |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Hitel Feladatok megnevezése | Felvétel | Fennálló hitel | Lejárati adatok |
| Kedvezményezett |  |  |  |  |  |  |
|  | Ideje | Összege | Összege | Ideje | Tőke | Kamat |
| 2022 |  | 0 |  |  |  |  |
| 2023 |  | 0 |  |  |  |  |
| 2024 |  | 0 |  |  |  |  |
| Hitelek összesen: |  | - |  |  | - | - |
| Somberek Község Önkormányzat Képviselő-testülete a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, 2022-24. években sem tervez működési, sem beruházási hitelt felvenni. |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Somberek Község Önkormányzata által Lekötött betétek vásárlásának várható alakulásáról |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Érték 2022. január 1.-jén | 100 000 000 Ft |  |
|  |  |  |  |  |  | ezer Ft |
| Betétnyitás ideje | Tőke összege | Lejárat ideje | Éves kamatláb | Kamat összeg | Lekötés tervezett ideje | Tervezett tőke lekötés összege |
| 2021.08.10 | 100 000 | 2022.02.10 | 1,2 % | 600 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen: | 100 000 |  |  | 600 |  | - |

*14. melléklet*

**Somberek Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének közvetett támogatásai**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Adónem | Közvetett támogatás |  | Összesen eredeti ei. |
| Kedvezmény | Mentesség | Elengedés | Támogatás |
| Magánszem. kommunális adó | 378 000 | 56 000 |  |  | 434 000 |
| Iparűzési adó | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Termőföld bérbead. jöv. | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Késedelmi pótlék | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Bírság | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Egyéb bevétel | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Helyi adó összesen: | 378 000 | 56 000 | 0 |  | 434 000 |
| Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése |  |  | 0 |  | 0 |
| Lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz vissza nem térítendő támogatás nyújtása | 0 | 0 | 0 | 1 800 000 | 1 800 000 |
| Hulladékszállítás költségeinek támogatása | 0 | 0 | 10 200 000 |  | 10 200 000 |
| Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN: | 378 000 | 56 000 | 10 200 000 | 1 800 000 | 12 434 000 |

*15. melléklet*

**Somberek és Görcsönydoboka Község Önkormányzatai által közösen fenntartott intézmények 2022. évi költségvetéséhez hozzájárulás**

|  |
| --- |
| Sombereki Közös Önkormányzati Hivatal müködéséhez hozzájárulás |
|  |  |  |  | Ft-ban |
|  | Összesen | Költség - Normatíva felosztás lakosságszám alapján Somberek | Saját bevétel | Költség - Normatíva felosztás lakosságszám alapján Görcsönydoboka |
| Lakosságszám fő | 2021. jan. 1. | 1454 |  | 377 |
| Hivatal Összes költség 2022 | 40 991 000 | 32 551 018 |  | 8 439 982 |
| Feladatalapú finanszírozás 2022. évre központi költségvetésből | 38 870 000 | 30 866 729 |  | 8 003 271 |
| 2021. évi pénzmaradvány felhasználás | 2 000 000 | 1 588 203 |  | 411 797 |
| 2022. évi saját bevétel | 121 000 | 96 086 |  | 24 914 |
| Önkormányzati támogatás | 0 | 0 |  | 0 |
| Működési támogatás ÁH belülről | 0 | 0 |  | 0 |
| Számított finanszírozás 2022. évre önkormányzatonként | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Teljesítendő finanszírozás 2022. évre önkormányzatonként | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Somberek és Görcsönydoboka Óvodafenntartó Társulás működési hozzájárulása |
|  |  |  |  |  |
|  | Összes kiadás | Állami támogatás | Saját bevétel/ egyéb támogatás | Önkormányzatok által teljesített hozzájárulás |
| Konyha | 41 582 000 | 21 892 032 | 12 447 000 | 7 242 968 |
| Sombereki Óvoda | 36 537 000 | 36 537 000 | 0 | 0 |
| óvodafenntartó társulás | 238 226 | 0 | 0 | 238 226 |
| normatíva vissza fizetés államkincstár | 0 | 0 |  | 0 |
|  |  |  |  |  |
| ÖSSZESEN : | 78 357 226 | 58 429 032 | 12 447 000 | 7 481 194 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Görcsönydoboka Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás 2022. évben |
| Óvoda hozzájárulás | 0 |
| Óvoda normatíva visszafizetés hozzájárulás | 0 |
| Közös Önkormányzati Hivatal | 0 |
| óvodafenntartó társulás | 71 468 |
| Somberektől 2022. évi elszámolás visszafizetés | 0 |
| Fizetendő hozzájárulás összesen : | 71 468 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Somberek Önkormányzat által fizetendő hozzájárulás 2022. évben |
| Óvoda hozzájárulás | 0 |
| Közös Önkormányzati Hivatal | 0 |
| óvodafenntartó társulás | 166 758 |
| normatíva visszafizetés | 0 |
| Konyha | 7 242 968 |
| Fizetendő hozzájárulás összesen : | 7 409 726 |

*16. melléklet*

**Somberek Község Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási és likviditási terve**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | 2022. év összesen |
| I. | Bevételek |  |  |  |
| 1. | Önkormányzat működési támogatása irányítósz. |  | 7 956 566 | 10 769 874 | 10 769 874 | 10 769 874 | 11 583 182 | 10 769 874 | 10 769 874 | 10 769 874 | 10 769 874 | 12 769 874 | 10 769 874 | 10 769 874 | 129 238 490 |
| 2. | Működési célú támogatások áh belülről |  | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 234 750 | 1 234 750 | 1 234 750 | 1 234 750 | 1 234 750 | 3 000 000 | 1 234 750 | 908 500 | 750 000 | 750 000 | 14 817 000 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 17 000 000 | 280 000 | 2 000 000 | 0 | 0 | 3 000 000 | 16 280 000 | 0 | 0 | 0 | 38 560 000 |
| 4. | Működési bevételek | 750 000 | 750 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 500 000 | 1 300 000 | 1 238 667 | 2 500 000 | 1 238 667 | 1 238 667 | 1 238 667 | 1 109 333 | 14 864 000 |
| 5. | Működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  |  | 200 000 |  |  |  |  |  |  |  | 200 000 |
| 6. | Költségvetési, működési bevételekösszesen |  | 9 706 566 | 12 519 874 | 30 004 624 | 13 284 624 | 16 517 932 | 13 304 624 | 13 243 291 | 19 269 874 | 29 523 291 | 14 917 041 | 12 758 541 | 12 629 207 | 197 679 490 |
| 7. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 728 337 | 4 807 133 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 535 470 |
| 8. | Lekötött bankbetét megszüntetése |  | 100 000 000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100 000 000 |
| 9. | Működési célú finanszírozási bevételek | 0 | 100 000 000 | 0 | 0 | 0 | 15 728 337 | 4 807 133 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120 535 470 |
| 10. | Felhalmozás célú támogatások áh belülről |  | 91 048 258 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91 048 258 |
| 11. | Felhalmozás bevétel |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Felhalm.cél átvett pénze. | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 480 000 |
| 13. | Költségvetési, felhalmozási bevételek összesen |  | 91 088 258 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 91 528 258 |
| 14. | Pénzmaradvány igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 11 828 626 | 20 188 318 | 10 615 569 | 8 336 743 | 3 718 326 |  | 0 | 4 849 168 | 5 419 228 | 64 955 978 |
| 15. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 11 828 626 | 20 188 318 | 10 615 569 | 8 336 743 | 3 718 326 | 0 | 0 | 4 849 168 | 5 419 228 | 64 955 978 |
| Bevételek összesen | 100 794 824 | 112 559 874 | 30 044 624 | 25 153 250 | 36 746 250 | 39 688 530 | 26 427 167 | 23 028 200 | 29 563 291 | 14 957 041 | 17 647 709 | 18 088 435 | 474 699 196 |
| II. | Kiadások |  |  |  |
| 1. | Személyi juttatások |  | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 2 552 083 | 30 625 000 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok |  | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 252 167 | 3 026 000 |
| 3. | Dologi kiadások |  | 5 240 280 | 8 240 280 | 5 240 280 | 6 000 000 | 5 000 000 | 5 240 280 | 3 240 000 | 2 800 000 | 7 686 962 | 3 177 539 | 5 777 459 | 5 240 280 | 62 883 360 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 166 000 | 1 992 000 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások |  | 1 252 500 | 1 540 748 | 652 500 | 652 500 | 652 500 | 652 500 | 652 500 | 652 500 | 852 500 | 59 252 | 200 000 | 10 000 | 7 830 000 |
| 6. | Egyéb működési célú kiadások társulásnak |  | 5 489 333 | 5 489 333 | 3 450 290 | 5 489 333 | 5 489 333 | 5 489 333 | 4 500 000 | 4 000 000 | 7 500 000 | 4 500 000 | 6 500 000 | 7 975 043 | 65 872 000 |
| 7. | Tartalék |  | 22 635 939 | 63 566 763 | 0 |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  | 86 202 702 |
| 8. | Költségvetési, működési kiadásokösszesen |  | 37 588 302 | 81 807 374 | 12 313 320 | 15 112 083 | 14 112 083 | 14 352 363 | 11 362 750 | 10 422 750 | 19 009 712 | 10 707 041 | 15 447 709 | 16 195 573 | 258 431 061 |
| 9. | Költségvetési szervek finanszírozása |  | 6 239 167 | 6 000 000 | 3 531 304 | 3 239 167 | 3 239 167 | 3 239 167 | 3 239 167 | 1 500 000 | 2 500 000 | 2 250 000 | 2 000 000 | 1 892 862 | 38 870 000 |
| 10. | ÁH belüli előleg vissza |  | 4 890 180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 890 180 |
| 11. | Betét elhelyezés | 0 | 0 | 0 | 0 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Működési célú finanszírozási kiadások | 11 129 347 | 6 000 000 | 3 531 304 | 3 239 167 | 3 239 167 | 3 239 167 | 3 239 167 | 1 500 000 | 2 500 000 | 2 250 000 | 2 000 000 | 1 892 862 | 43 760 180 |
| 14. | Beruházások |  |  | 952 500 |  | 2 402 000 | 4 064 000 | 1 897 000 |  |  | 801 000 |  |  |  | 10 116 500 |
| 16. | Felújítások |  |  | 23 600 000 | 14 000 000 | 4 000 000 | 15 131 000 | 20 000 000 | 11 825 250 | 10 905 450 | 7 052 579 | 2 000 000 |  |  | 108 514 279 |
| 17. | Felhalmozási célú kiadások áh belülre |  | 0 | 200 000 | 200 000 | 400 000 | 200 000 | 200 000 |  | 200 000 | 200 000 |  | 200 000 | 0 | 1 800 000 |
| 18. | Felhalmozási céltartalék |  | 52 077 175 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 52 077 175 |
| 19. | Költségvetési, felhalmozási kiadások összesen |  | 52 077 175 | 24 752 500 | 14 200 000 | 6 802 000 | 19 395 000 | 22 097 000 | 11 825 250 | 11 105 450 | 8 053 579 | 2 000 000 | 200 000 | 0 | 172 507 954 |
| 20. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiadások összesen | 100 794 824 | 112 559 874 | 30 044 624 | 25 153 250 | 36 746 250 | 39 688 530 | 26 427 167 | 23 028 200 | 29 563 291 | 14 957 041 | 17 647 709 | 18 088 435 | 474 699 196 |

Végső előterjesztői indokolás

2021. június 25-én kihirdetésre került a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, mely alapján megismerhetőek az önkormányzati működés alapvető pénzügyi feltételei.

Somberek község 2022. évi költségvetése az ország költségvetése, az előző évi teljesülési adatok, az önkormányzat korábbi döntései, valamint a jelenleg rendelkezésre álló adatok figyelembe vételével került megalkotásra.

Gazdálkodásunkat az intézményhálózat, a településüzemeltetés működőképességének megtartása, a 2021. évben nyert pályázati források felhasználása, beruházások és felújítások megvalósítása, továbbá a település fejlődését szolgáló fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása határozza meg.

A pénzügyi terv összhangban van az előző években megfogalmazott alapelvekkel, kiegészülve a járványügyi helyzet miatt kialakult intézkedésekkel. A megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik, ezt követendően a legfontosabb költségvetési alapelvek többek között a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés, költségek ésszerű minimalizálása.
2. Stabilitás céljából a jóváhagyott költségekhez képest a szükségtelen és gyakori változtatások kerülése.
3. A kötelezően ellátandó feladatok jó színvonalon történő biztosítása.
4. A szociálisan rászorultak támogatása, segítése.
5. Az elindított beruházások megvalósítása, a szükséges források biztosítása.
6. Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés, a fiatalok számára vonzóbbá tétel.
7. Az önkormányzat lehetőségeihez mérten közfoglalkoztatás biztosítása, felhasználása, bővítve ezzel a finanszírozási lehetőségeket a településüzemeltetésben, egyben a település lakóinak életminőségét javítva.
8. Új pályázati lehetőségek figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése, biztosítása.
9. Figyelemmel Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény előírásaira – hitelfelvételtől eltekintés.
10. Igazodva az országos irányelvekhez, kiemelt jelentőségű a koronavírus világjárvány gazdasági hatásainak helyi szintű mérséklése, kezelése.