

## ELŐTERJESZTÉS

### Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. február 15. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása  
**Előterjesztő:** Molnár Levente polgármester  
**Készítette:** Zámbó Antalné főmunkatárs

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló - 2021. évi XC. törvényt - a 2021. június 15-i ülésnapján elfogadta az Országgyűlés.

A törvény tartalmazza az önkormányzatok 2021. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni.

Tüskevár Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **621.342.201 Ft**-ban határoztuk meg.

A költségvetési egyensúly megteremtése érdekében a saját bevételekhez 17.256.142 forintot terveztünk ingatlanok eladásából, melynek realizálására törekedni kell.

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

Az államháztartási törvénynek középtávú tervezésre vonatkozó szabályai között olyan rendelkezés található, mely szerint a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a külön jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét. Az ehhez kapcsolódó határozati javaslatot az előterjesztéshez csatolom.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet-tervezet és a határozati javaslat megtárgyalására.

Tüskevár, 2022. február 9.

Molnár Levente sk.  
polgármester

## **/2022. (II..) határozati javaslat**

Tüskevár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban foglalt felhatalmazás alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2022. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

1) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2023. évben várható helyi adó bevétel	1.028 000 Ft
b) 2024. évben várható helyi adó bevétel	1.028 000 Ft
c) 2025. évben várható helyi adó bevétel	1.028 000 Ft

2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2023. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
b) 2024. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft
c) 2025. évben várható fizetési kötelezettség	- Ft

# **Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

## **/2022. (II. .) önkormányzati rendelete**

### **az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

**(tervezet)**

Tüskevár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

#### **I. Fejezet**

#### **A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege**

##### **1. §**

Tüskevár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 621.342.201 forintban
- b) kiadás főösszegét 621.342.201 forintban állapítja meg.

##### **2. §**

(1) A 2. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításokként, a beruházási előirányzatokat beruházásokként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(5) A kötelező és az önként vállalt feladatokat a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projekteket a 7. melléklet tartalmazza.

##### **3. §**

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 621.342.201 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 341.148.899 forintban,ebből:
  - ba) a személyi juttatásokat 189.051.532 forintban,
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 27.456.611 forintban,
  - bc) a dologi kiadásokat 87.085.063 forintban,
  - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 20.853.416 forintban,
  - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3.774.800 forintban;
  - bf) a működési célú általános tartalék összegét 200.000 forintban;
- c)finanszírozási kiadást 12.727.477 forintban,
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 280.085.803 forintban
- d) a felhalmozási kiadásait 280.193.302 forintban, ebből beruházási kiadást 280.193.302 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 71.163.460 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez

(4) Tüskevár Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2022. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati helyi adó bevétel 2022. évben tervezett összege 1.100.000 Ft.

#### 4. §

(1) Az önkormányzat 2022. január 1. napján 3.509.586 forint hitelállománnyal rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel fő összegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

## II. Fejezet

### A költségvetési tartalék előirányzatai

#### 5. §

(1) A tartalék az évközi az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

### **III. Fejezet**

#### **Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál**

##### **6. §**

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

##### **7. §**

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

### **IV. Fejezet**

#### **A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása**

##### **8. §**

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve a közalkalmazottak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt évi 100.000 forint juttatást biztosít. A köztisztviselők részére összesen évi nettó 400.000 forint Cafetéria juttatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

##### **9. §**

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

- (3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 20.000 forint meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
- (4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.
- (5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.
- (6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,  
a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,  
b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,  
a) ha a belépés a hónap 15. napja után,  
b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.
- (10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatók fel.

## **V. Fejezet**

### **Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok**

#### **10. §**

- (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

## **VI. Fejezet**

### **A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása**

#### **11. §**

- (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 6/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

## **VII. Fejezet**

### **Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések**

#### **12. §**

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

#### **13. §**

Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja. Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

#### **14. §**

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

#### **15. §**

Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

#### **16. §**

(1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

## **VIII. Fejezet**

### **Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok**

#### **17. §**

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

## **IX. Fejezet**

### **Vegyes és hatályba léptető rendelkezések**

#### **18. §**

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2022. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2022. január 1. napján nincs.

#### **19. §**

A képviselő-testület a Tüskevári közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2022. évben 38.650, - Ft-ban állapítja meg.

#### **20. §**

A képviselő-testület a képviselő részére 2022. január 1. napjától – 2022. évre – havi bruttó 30.000, - Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

#### **21. §**

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

#### **22. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

#### **23. §**

Hatályát veszti az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 7/2021. (V. 29.) önkormányzati rendelet.

Molnár Levente  
polgármester

Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tüskevár, 2022. február



Szarka Gyula  
jegyző

## Bevételek

					forint
A	B	C	D	E	F
Cím-szám	Alcí-m-szám	Előir.csop	Kiemelt előir.		2022. évi előirányzat
					eredeti
1.				Tüskevár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			2	Működési bevételek	
				a) tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	2 000 000
				b) közvetített szolgáltatások	3 810 000
				c) tulajdonosi bevétel	
				d) kamatbevételek	20 000
				e) egyéb működési bevételek	
				f) működési célú támogatás	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	5 830 000
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	168 009 369
				b) Önkormányzatok működési támogatásai	
				zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 658 800
				közüvilágítás fenntartásának támogatása	1 809 000
				köztisztviselői fenntartásával kapcsolatos támogatás	147 515
				közüutak fenntartásának támogatása	1 505 770
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	10 800
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	179 741 254
				c) Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása	
				d) Óvodaműködtetési támogatás	18 712 670
				e) Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
					18 712 670
				f) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám.	
				települési önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 677 048
				települési önk.gyermekekéktetési feladatok támogatása	14 323 439
				szünidei étkezés	283 689
				g) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
			2.	Működési célú költségvetési támogatások,és kiegészítő támogatások	3 915 653
			3.	Felhalmozási célú támogatások áll.belülről	
			4.	Elszámolásból származó bevételek	
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	240 923 753
	3.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	

		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
			a) Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	1 218 350
4			Településfejlesztési projektek és támogatások 062020	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
			Felhalmozási bevétel	
		2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától	262 357 163
		3.	Egyéb működési bevételek	
5			Szennyvízgyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
	1.		Felhalmozási bevétel	
		2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 100 000
6			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
	1.		Működési költségvetés	
			Egyébl működési célú támogatás	
		3.	Egyéb közhatalmi bevételek	
			egyéb települési adó	
		2	egyéb működési bevétel	5 000
	2		Felhalmozási költségvetés	
		1.	Felhalmozási támogatás	
		2	Felhalmozási bevétel	17 256 142
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	17 261 142
7			Fogorvosi alapellátás 072311	
	1.		Működési költségvetés	
		4.	Közzetített szolgáltatások értéke	868 733
8			Család-, és nővédelmi egészségügyi gondozás 074031	
	1.		Működési költségvetés	
			Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás	3 532 800
			Közzetített szolgáltatások értéke	381 000
			Család-, és nővédelmi egészségügyi gondozás összesen	3 913 800
9			Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094	
	1.		Működési költségvetés	
		2	Működési bevételek	
10			Óvodai nevelés, ellátás feladatai 091140	
	1.		Működési költségvetés	
			Közzetített szolgáltatások értéke	
11			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben(iskola) 096015	
	1.		Működési költségvetés	
		5	Ellátási díjak	2 700 000
12			Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Működési célú támogatások	
13			Szociális étkeztetés 107051	
	1.		Működési költségvetés	
		4.	Működési bevételek (térítési díjak)	2 788 800
14			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Közhatalmi bevételek	
			a) kommunális adó	1 100 000

			c) egyéb közhatalmi bevételek	50 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	1 150 000
	15		Egyéb nem intézményi ellátások 107060	
		1.	Működési költségvetés	
		1.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				548 111 741
Tárgyévi költségvetési hiány:				15 250 302
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030				
2.			Finanszírozási bevételek	
	1	1	Egyéb működési célú támogatás	
	1.	2	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	15 250 302
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				563 362 043
Tuskevári Közös Önkormányzati Hivatal				
1.			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130				
	15		Működési bevételek	
		1.	Szolgáltatások ellenértéke	160 000
		2.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 905 000
		3.	Kamatbevételek	2 000
		4.	Egyéb működési bevételek	
			Működési bevételek összesen:	2 067 000
			Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	2 067 000
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210				
	15		Működési bevételek	
		1.	Egyéb működési célú támogatás	
			Működési bevételek összesen:	
			Önkormányzati válsztás bev. Össz.	0
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 067 000
Tuskevári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési hiánya:				55 913 158
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030				
2.	2.		Finanszírozási bevételek	
		1.	Belföldi finanszírozási bevételek	
		1.	Maradvány igénybevétele	
			a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	55 913 158
	16		Központi irányítószervi támogatás	168 009 369
		1.	Finanszírozási költségvetés	
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
			Finanszírozási bevételek összesen:	223 922 527
			Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	223 922 527
			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	223 922 527
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				225 989 527
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:				621 342 201

## Kiadások

					forint
A	B	C	D	E	F
Cím - szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. elt. előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2022. évi előirányzat
					eredeti
1.				Tüskevár Község Önkormányzata	
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	10 381 655
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 400 277
			3.	Dologi kiadások	9 750 900
			4.	Egyéb működési célú kiadások	
			5.	Tartalék	200 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			2.	Felújítások	
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	21 732 832
	2.			Közetmető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	177 800
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Működési célú támogatás társulásnak és költségvetési szervének	
				a)Tüskevári Óvoda	18 712 670
				b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	1 900 000
				c) Óvodafenntartó Társulás	40 746
			6.	Közös Hivatal támogatása	168 009 369
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	188 662 785
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	1 140 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	78 350
			3.	Dologi kiadások	
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	1 218 350
	5.			Közfoglalkoztatási minta program 041237	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
			3.	Dologi kiadások	
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			1.	Beruházási kiadások	
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	0

6.			Közüvilágítás 064010	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	2 908 000
7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
		3.	Dologi kiadások	4 445 000
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		1.	Beruházások	
			a) gépvásárlás	
		2.	Felújítások	
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	0 fő
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	4 445 000
8			Háziorvosi alapellátás 072111	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	1 346 200
9.			Fogorvosi alapellátás 072311	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	868 733
10			Család-, és névvelmi egészségügyi gondozás 074031	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	1 876 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	237 927
		3.	Dologi kiadások	1 652 173
			<b>Család-, és névvelmi egészségügyi gondozás összesen</b>	<b>3 766 100</b>
11.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	3 927 080
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	530 520
		3.	Dologi kiadások	1 398 689
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		1.	Beruházások	
			a) egyéb tárgyeszköz	
			Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	5 856 289
12.			Forgatási és befektetési célúfinanszírozási művelet 900060	
	1.		Kamatkiadás	500 000
		3.	Hosszúlejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	3 509 586
			Forgatási és befektetési célúfinanszírozási művelet	4 009 586
13.			Gyermekek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) 096015	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	2 480 500
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	100 000
		3.	Dologi kiadások	13 420 071
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			Gyermekek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) összesen	16 000 571
14.			Család- és gyermekjóléti szolgálat 104042	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	9 828 960

			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 360 364
			3.	Dologi kiadások	984 150
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				Család- és gyermekjóléti szolgálat összesen	12 173 474
15.				Szennyvízgyűjtése,tisztítása,elhelyezése 052020	
		1.		Működési költségvetés	
			6	Beruházási kiadások	276 165 437
16.				Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 107037	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	370 510
17.				Szociális étkeztetés 107051	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	5 149 320
18.				Házi segítség nyújtás 107052	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
19.				Falugondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	3 971 355
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	556 410
			3.	Dologi kiadások	990 600
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	5 518 365
20.				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
			3	Dologi kiadások	
			7.	Települési támogatás	300 000
			8.	Saját hatáskörben adott más ellátás	3 474 800
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen	3 774 800
21.				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Egyéb elvonások és befizetések	
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					554 144 152
2.				018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	
		1.		Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 217 891
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					9 217 891
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					563 362 043
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal					
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130					
1.	1.	1.		Személyi juttatások	154 925 400
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	23 238 810
		3		Dologi kiadások	43 797 452
		6		Beruházási kiadások	4 027 865
		9		Tervezett átlagos állományi létszám	20 fő
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	225 989 527
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210					
1.	1.	1.		Személyi juttatások	

		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	
		3		Dologi kiadások	
				Országgyűlési választás bev. Össz.	0
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
				Tervezett átlagos állományi létszám	fő
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>					<b>225 989 527</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>					<b>621 342 201</b>



## Kötelező és önként vállalt feladatok

					forint
		Önkormányzat	Közös Hivatal	Önkormányzat	Közös Hivatal
	Rovat megnevezése	Kötelező feladatok 2022 évi eredeti előirányzat		Önként vállalt feladatok 2022. évi eredeti előirányzat	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	179 741 254			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	18 712 670			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	36 284 176			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 915 653			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)				
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)				
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	13 851 150	0		
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)				
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	3 532 800			
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)				
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)				
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	254 774 903	0		
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	279 613 305			
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)				
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)				
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)				
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	279 613 305			
20	Vagyoni típusú adók (B34)	1 100 000			
21	ebből: építményadó (B34111)				
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	1 000 000			
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)				
24	Gépjárműadó (B354121)	0			
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)				
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)				
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	50 000			
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)				
29	ebből: egyéb bírság (B361229)				

30	ebből: egyéb települési adók (B36128)				
31	Közhatalmi bevételek (B3)	1 150 000			
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)				
33	Szolgáltatások (B4021)	2 000 000	160 000		
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)				
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)				
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)				
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0		0 0	
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)				
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)				
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)				
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)				
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)				
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)				
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)				
46	Ellátási díjak (B40511)	5 488 800			
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)				
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)				
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	20 000	2 000		
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)				
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)				
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)				
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)				
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	5 000			
55	Működési bevételek (B4)	7 513 800	162 000	5 059 733	0
56	Ingatlanok értékesítése (B52)				
57	Felhalmozási bevételek (B5)	17 256 142			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)				
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)				
61	ebből: háztartások (B74)				
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)				
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)				
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	15 250 302	55 913 158		
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		,		
67	Irányító szervi támogatás B816		168 009 369		
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)				
69	Finanszírozási bevételek (B8)	15 250 302	223 922 527		
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	558 302 310	224 084 527	5 059 733	0
71	Személyi juttatások (K1)	34 126 132	154 925 400		

72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 217 801	23 238 810		
73	Dologi kiadások (K3)	38 427 878	41 892 452	0	0
74	Családi támogatások (K42)	0			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)				
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)				
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)				
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 774 800			
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)				
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	300 000			
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	3 474 800			
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 774 800			
83	Elvonások és befizetések (K5023)				
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	20 653 416			
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)				
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)				
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)				
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)				
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)				
90	Tartalékok (K51311)	200 000			
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	20 853 416			
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)				
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)				
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	0	3 171 547		
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	217 453 100			
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	58 712 337	856 318		
97	Beruházások (K6)	276 165 437	4 027 865		
98	Ingatlanok felújítása (K711)	0			
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)				
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)				
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0		
102	Felújítások (K7)	0			
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)				
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)				
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)				
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)				
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	377 565 464	224 084 527	5 059 733	1 905 000
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 217 891			
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása				
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	168 009 369			

<b>112</b>	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	3 509 586			
<b>113</b>	Finanszírozási kiadások (K9)	180 736 846			
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	558 302 310	224 084 527	5 059 733	1 905 000

## Költségvetési finanszírozási kiadások és bevételek

							forint
A	B	C	D	E	G	H	I
Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi várható teljesítés	2022.eredeti terv	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
	Költségvetési bevételek:						
	Tüskevár Község Önkormányzata						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	232 964 983	256 010 285	237 008 100	131 669 000	131 669 000	131 669 000
2.	Egyéb műk. célú tám. Bev. Államháztart. belülről	15 281 165		17 766 803	26 978 000	26 978 000	26 978 000
	Működési célú támogatások államházt. Belülről	248 246 148	256 010 285	254 774 903	158 647 000	158 647 000	158 647 000
3.	Felhalmozási célú támogatások	41 056 000	48 515 365	279 613 305			
	Felhalmozási célú támogatások összesen:	41 056 000	48 515 365	279 613 305			
4.	Kommunális adó	1 118 000	1 053 200	1 100 000	1 028 000	1 028 000	1 028 000
5.	Gépjárműadó			0			
6.	Egyéb közhatalmi bevételek	65 337	66 479	50 000	125 000	125 000	125 000
	Közhatalmi bevételek	1 183 337	1 119 679	1 150 000	1 153 000	1 153 000	1 153 000
8.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 070 582	3 964 314	5 059 733	5 000 000	5 000 000	5 000 000
9.	Készlet értékesítés	126 200	10 000				
10.	Tárgyi eszközök bérbeadása	3 057 539	1 844 889	2 000 000	950 000	950 000	950 000
11.	Szolgáltatások ellenértéke	110 000					
	Tulajdonosi bevétel	215 000	275 000				
12.	Ellátási díjak	5 104 885	5 431 120	5 488 800	3 400 000	3 400 000	3 400 000

13.	Kamatbevételek	15 323	8 228	20 000	200 000	200 000	200 000
14.	Biztosító által fizetett kártérítés	5 623 722					
15.	Egyéb működési bevételek	42 009	2 218 004	5 000	300 000	300 000	300 000
	Működési bevételek	18 365 260	13 751 555	12 573 533	9 850 000	9 850 000	9 850 000
16.	Ingatlanok értékesítése	1 500 000	6 375 000				
17.	Felhalmozási tám.			0			
	Felhalmozási bevétel	1 500 000	6 375 000	0			
<b>Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:</b>		<b>310 350 745</b>	<b>325 771 884</b>	<b>548 111 741</b>	<b>169 650 000</b>	<b>169 650 000</b>	<b>169 650 000</b>
	Költségvetési bevételek:						
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal							
	Működési célú támogatások államházt. Belülről	778 487		0			
18.	Szolgáltatások	160 000		160 000			
19.	Tárgyieszközök bérbedásából származó bevétel	60 000					
20.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 428 233		1 905 000	700 000	700 000	700 000
21.	Kamatbevételek			2 000	10 000	10 000	10 000
22.	Egyéb működési bevételek	21		0	30 000	30 000	30 000
	Működési bevételek	2 426 741	0	2 067 000	740 000	740 000	740 000
Tüskevári Közös Önk. Hivatal ktgvet. bevételei össz:		2 426 741	0	2 067 000	740 000	740 000	740 000
Működési célú támogatások államházt. Belülről mindössz:		248 246 148	256 010 285	254 774 903	158 647 000	158 647 000	158 647 000
Felhalmozási célú támogatások összesen:		42 556 000	54 890 365	279 613 305	0	0	0
Közhatalmi bevételek mindösszesen:		1 183 337	1 119 679	1 150 000	1 153 000	1 153 000	1 153 000
<b>Működési bevételek mindösszesen:</b>		<b>20 792 001</b>	<b>13 751 555</b>	<b>14 640 533</b>	<b>10 590 000</b>	<b>10 590 000</b>	<b>10 590 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>312 777 486</b>	<b>325 771 884</b>	<b>550 178 741</b>	<b>170 390 000</b>	<b>170 390 000</b>	<b>170 390 000</b>
	Költségvetési kiadások:						
Tüskevár Község Önkormányzata							
1.	Személyi juttatások	39 868 655	37 256 537	34 126 132	35 701 000	35 701 000	35 701 000

2.	Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. adó	6 249 787	5 142 927	4 217 801	6 749 000	6 749 000	6 749 000
3.	Dologi kiadások	39 586 515	47 290 078	43 487 611	34 242 000	34 242 000	34 242 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 494 100	1 399 500	3 774 800	2 460 000	2 460 000	2 460 000
5.	Egyéb elvonások és befizetések	30 621	13 030	0			
6.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	19 852 092	20 307 685	20 653 416	12 361 000	12 361 000	12 361 000
7.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	25 000					
8.	Általános tartalékok			200 000	2 588 000	2 588 000	2 588 000
	Egyéb működési célú kiadások	19 907 713	20 320 715	20 853 416	14 949 000	14 949 000	14 949 000
9.	Beruházások	18 678 317	4 650 414	276 165 437			
10.	Felújítások	190 500	72 674 459	0			
<b>Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:</b>		<b>125 975 587</b>	<b>188 734 630</b>	<b>382 625 197</b>	<b>94 101 000</b>	<b>94 101 000</b>	<b>94 101 000</b>
	Költségvetési kiadások:						
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal							
	Személyi juttatások	108 830 497		154 925 400	62 738 000	62 738 000	62 738 000
11.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	17 822 015		23 238 810	16 939 000	16 939 000	16 939 000
12.	Dologi kiadások	13 883 051		43 797 452	11 865 000	11 865 000	11 865 000
13.	Beruházási kiadás	961 902		4 027 865			
Tüskevári Közös Önk. Hivatal ktgvet. kiadásai össz:		141 497 465	0	225 989 527	91 542 000	91 542 000	91 542 000
Személyi juttatások mindösszesen:		148 699 152	37 256 537	189 051 532	98 439 000	98 439 000	98 439 000
Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. Adó mindössz:		24 071 802	5 142 927	27 456 611	23 688 000	23 688 000	23 688 000
Dologi kiadások mindösszesen:		53 469 566	47 290 078	87 285 063	46 107 000	46 107 000	46 107 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen:		1 494 100	1 399 500	3 774 800	2 460 000	2 460 000	2 460 000
<b>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen:</b>		<b>19 907 713</b>	<b>20 320 715</b>	<b>20 853 416</b>	<b>14 949 000</b>	<b>14 949 000</b>	<b>14 949 000</b>
<b>Beruházások mindösszesen:</b>		<b>19 640 219</b>	<b>4 650 414</b>	<b>280 193 302</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Felújítások mindösszesen:</b>		<b>190 500</b>	<b>72 674 459</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>267 473 052</b>	<b>188 734 630</b>	<b>608 614 724</b>	<b>185 643 000</b>	<b>185 643 000</b>	<b>185 643 000</b>
	Finanszírozási bevételek						
Tuskevár Község Önkormányzata							
1.	Maradvány igénybevétele	36 217 050	81 819 389	15 250 302	6 003 000	6 003 000	6 003 000
	Hosszó lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	22 000 000					
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	10 833 112	10 889 981	0			
	0	69 050 162	92 709 370	15 250 302	6 003 000	6 003 000	6 003 000
Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:		69 050 162	92 709 370	15 250 302	6 003 000	6 003 000	6 003 000
	Finanszírozási bevételek						
Tuskevári Közös Önkormányzati Hivatal							
1.	Maradvány igénybevétele	15 312 915		55 913 158	9 250 000	9 250 000	9 250 000
	Belföldi finanszírozás bevételei	15 312 915	0	55 913 158	9 250 000	9 250 000	9 250 000
Tuskevári Közös Önk. Hivatal finan. bev. Összesen:		15 312 915	0	55 913 158	9 250 000	9 250 000	9 250 000
Belföldi finanszírozás bevételei mindösszesen:		84 363 077	92 709 370	71 163 460	15 253 000	15 253 000	15 253 000
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>84 363 077</b>	<b>92 709 370</b>	<b>71 163 460</b>	<b>15 253 000</b>	<b>15 253 000</b>	<b>15 253 000</b>
Tuskevár Község Önkormányzata							
	Finanszírozási kiadások						
1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	7 158 093	11 173 901	9 217 891			
2.	Hitelek, kölcsönök visszafizetése		18 490 414	3 509 586			
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>7 158 093</b>	<b>29 664 315</b>	<b>12 727 477</b>			
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		101 284 137	228 891 817	579 997	0	0	0
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege		21 225 281	-28 809 508	-579 997	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>397 140 563</b>	<b>418 481 254</b>	<b>621 342 201</b>	<b>185 643 000</b>	<b>185 643 000</b>	<b>185 643 000</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>274 631 145</b>	<b>218 398 945</b>	<b>621 342 201</b>	<b>185 643 000</b>	<b>185 643 000</b>	<b>185 643 000</b>
	<b>ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM</b>	<b>39</b>	<b>39</b>	<b>35</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>



## Tuskevár Község Önkormányzata 2022. évi előirányzat felhasználási terve

[illegible]

13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 774 800	314 567	314 567	314 567	314 567	314 567	314 567	314 567	314 567	314 567	314 567	314 567	314 563
14. Egyéb működési célú kiadások	20 853 416	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 785	1 737 781
15. Beruházások	280 193 302				276 165 437			4 027 865					
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	12 727 477	12 727 477											
<b>19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>621 342 201</b>	<b>40 095 929</b>	<b>27 368 452</b>	<b>27 368 452</b>	<b>303 533 889</b>	<b>27 368 452</b>	<b>27 368 452</b>	<b>31 396 317</b>	<b>27 368 452</b>	<b>27 368 452</b>	<b>27 368 452</b>	<b>27 368 452</b>	<b>27 368 450</b>

**Tüskevár Község Önkormányzata által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma,  
valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

				adatok: főben
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>2022. január 1.</b>		<b>2022. december 31.</b>	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges Nyitólétszám	Munkajogi	Tényleges Zárolétszám	Munkajogi
1. Választott tisztségviselők	5	5	-	
2. Köztisztviselők	17	20	-	
3. Közalkalmazottak	3	3	-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	2	2	-	
3. Közfoglalkoztatottak	5	5	-	
4. Összesen:	32	35	-	

**Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós forrásból  
megvalósítás alatt lévő projektjei**

					forint
A	B		C	E	F
<b>Sorsz</b>	<b>Uniós projekt megnevezése</b>	<b>2022.évi uniós támogatás</b>	<b>Önkormányzati forrás</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>Kiadás</b>
2.	EU forr.fin.prog.leb.szla-VP6-7.1-2-16 Egyedi szennyvizkezelés Tüskevár	262 357 163	13 808 274	276 165 437	276 165 437
3.	Összesen:	262 357 163	13 808 274	276 165 437	276 165 437

## Tüskevár Község 2022. évi költségvetés tervezete

			forintban
011130	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.		
K111	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 380 500
K1107	Béren kívüli juttatások cafatéria		100 000
K1109	Közlekedési költségterítés		
K121	Választott tisztségviselők juttatásai		7 901 155
	a) polgármester, alpolgármester, képviselők		
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját jogviszonyban fizetett juttatás		
K123	Egyéb külső személyi juttatás		
K21	Szociális hozzájárulási adó		1 400 277
K311	Szakmai anyagok beszerzése		10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése		
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak		
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		250 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		70 000
	a) telefondíj		
K331	Közüzem díjak		500 000
	a) gázenergia szolgáltatás díja		
	b) villamosenergia szolgáltatás díja		
	c) víz- és csatornadíjak		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		40 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		300 000
K3359	Egyéb közvetített szolgáltatások		3 000 000
K3371	Biztosítási díjak		3 000 000
	a) vagyonbiztosítás		
	b) banki jutalék, költség		
	c) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj		
	d) riasztó távfelügyelet		
	e) szemétdíj		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		2 070 900
K506	Egyéb működési célú támogatás államházt. Belülre		
K512	Egyéb működési célú támogatás államházt. Kivülre		
K355	Egyéb dologi kiadások		10 000
K513	Tartalékok		200 000
K71	Felújítás		
K74	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			21 732 832
B4039	Egyéb közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 810 000
B402	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel		2 000 000
B4081	Tulajdonosi bevétel		
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek		20 000
B411	Egyéb működési bevételek		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			5 830 000

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés			
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		115 000
	a) karbantartási anyagok		
K331	Közüzem díjak		25 000
	b) vízdíj		
K337	Egyéb szolgáltatás		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		37 800
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			177 800
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			
K502	Egyéb elvonások és befizetések		
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		9 217 891
	a) 2022. évi állami támogatás előlegének elszámolása		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			9 217 891
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása		168 009 369
	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	ba) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	1 658 800	
	bb) közvilágítás fenntartásának tám.	1 809 000	
	bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	147 515	
	dd) közutak fenntartásának tám.	1 505 770	
			5 121 085
	c) egyéb önkormányzati feladatok tám.		6 600 000
	d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.		10 800
	e) kiegészítés		
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		18 712 670
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
B1131	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3 774 880	
B1131	b) család-és gyermekjóléti szolgálat	11 283 668	
	c) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
B1131	ca) szociális étkeztetés 67.810 Ft/fő x 20 fő	1 476 200	
B1131	cb) falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300	
B1312	cc) gyermekétkeztetés támogatása	14 323 439	
B1132	cd) rászoruló gyerekekintézményen kívüli szünidei étkezésének tám.	283 689	36 284 176
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak tám.		2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		3 915 653
B116	Elszámolásból származó bevételek		
B16	Egyéb működési célú támogatás áll. belülről		
B25	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			240 923 753

018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek		
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről társulásoknak		
	a) Tüskevári Óvoda		18 712 670
	b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás		600 000
	c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás		600 000
	d) Házigyógyítás nyújtása		700 000
	e) Óvodafenntartó Társulás		40 746
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
K915	Közös Hivatal támogatása		168 009 369
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		188 662 785
B16	Egyéb működési célú támogatás		
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		15 250 302
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		15 250 302
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 140 000
	a) közfoglalkoztatás		
K21	Szociális hozzájárulási adó		78 350
	a) hosszabb id. közfogl.		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		
K64	Beruházások		
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 218 350
B1606	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól		1 218 350
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		1 218 350
	Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		5 fő
052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		
K64	Beruházások		217 453 100
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		58 712 337
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		276 165 437
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök egyéb civil szervezetektől visszautalása		9 100 000
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		9 100 000
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk		
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától		262 357 163

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			262 357 163
064010 Közvilágítás			
K331	Közüzemi díjak		1 889 764
	b) áramdíj		
K334	Karbantartás, kisjavítás		400 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		618 236
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			2 908 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			
K311	Szakmai anyagok beszerzése		50 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése		
	b) hajtó- és kenőanyagok		
	c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer		
	d) karbantartási anyagok, alkatrészek		
K331	Közüzemi díjak		500 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		150 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		400 000
K3379	Egyéb szolgáltatások		1 900 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		945 000
K64	Beruházások		
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		
K71	Ingatlanok felújítása		
K74	Felújítási célú ÁFA		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 445 000
B16	Egyéb működési célú támogatás		
B411	Egyéb működési bevétel		5 000
B52	Ingatlan értékesítés		17 256 142
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			17 261 142
072111 Házi orvosi alapellátás			
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		40 000
K321	Informatikai szolgáltatások		230 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		130 000
K331	Közüzemi díjak		600 000
K337	Egyéb szolgáltatások		60 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		286 200
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			1 346 200
072311 Fogorvosi alapellátás			
K331	Közüzemi díjak		250 000
K335	Közvetített szolgáltatások		434 706



K337	Egyéb szolgáltatások		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		184 027
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			868 733
B403	Közvetített szolgáltatások		868 733
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			868 733
074031 Család-, és növekedési egészségügyi gondozás			
K1221	Megbízási díj		1 476 000
K1221	Megbízásdíj (helyettesítés)		400 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		237 927
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		200 000
	a) karbantartási anyagok		
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		86 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		100 000
K331	Közüemi díjak		321 491
	b) vízdíj		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		150 000
K335	Közvetített szolgáltatások		300 000
K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		444 682
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			3 766 100
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			
B16	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás		3 532 800
B403	Közvetített szolgáltatások		381 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			3 913 800
082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdasági fejlesztés			
K1113	Egyéb személyi juttatás		3 827 080
K1107	Béren kívüli juttatások cafatéria		100 000
K27	Szociális hozzájárulási adó		530 520
K311	Szakmai anyagok		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		191 692
K331	Közüemi díjak		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
	b) ingatlan, gépek, berendezések		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		200 000
K3379	Egyéb szolgáltatások		546 850
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		410 147
K62	Beruházási kiadás		
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése		
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			5 856 289
B16	Egyéb működési bevétel		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			0
900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			
K353	Kamat kiadás		500 000
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönöktörlesztése pénzügyi vállalkozásoknak		3 509 586
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 009 586
096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 380 500
K1107	Cafetéria		100 000
	Szociális hozzájárulási adó		346 978
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		350 000
	c) karbantartási anyagok		
K331	Közüzem díjak		500 000
K332	Vásárolt élelmiszer		9 348 747
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
	b) ingatlan, gépek, berendezések		
K3379	Egyéb szolgáltatások		50 000
	a) szállítási szolg.		
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		2 874 346
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			16 000 571
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő
B405	Ellátási díjak		2 700 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			2 700 000
104042 Család- és gyermekjóléti szolgálat			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		9 278 960
K1107	Cafetéria		200 000
K1109	Közlekedési költség térítés		350 000
K1113	Egyéb személyi juttatás		
K21	Szociális hozzájárulási adó		1 360 364
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		35 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		60 000
K341	Belföldi kiküldetés		800 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		39 150

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		12 173 474
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		2 fő
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés		
K332	Vásárolt étellemezés	291 740
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	78 770
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		370 510
107051 Szociális étkeztetés szociális konyha		
K332	Vásárolt étellemezés	4 054 583
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 094 737
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		5 149 320
B405	Ellátási díjak	
	a) térítési díj	2 788 800
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		2 788 800
107055 Falugondnoki szolgálat		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 871 355
K1107	Cafetéria	100 000
K27	Szociális hozzájárulási adó	556 410
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000
	a) üzemanyag	
	b) karbantartási anyagok	
K321	Informatikai szolgáltatások teljesítése	10 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
	a.) telefon	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
K3371	Egyéb szolgáltatások	200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	210 600
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		5 518 365
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		1 fő
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		
K312	Üzemeltetési anyagok	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	
K4817	Települési támogatás	300 000
	a) lakhatási támogatás	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	
K4819	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	3 474 800
	a) iskoláztatási támogatás	

	b) karácsonyi támogatás		
K506	Egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			3 774 800
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			
B34	Magánszemélyek kommunális adója		1 100 000
B3699	Egyéb közhatalmi bevételek		50 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			1 150 000
018020 Központi költségvetési befizetések			
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			0
	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>		<b>563 362 043</b>
	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>		<b>563 362 043</b>
<b>Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetés tervezete</b>			
	<b>KIADÁSOK</b>		
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		132 565 400
K1103	Céljuttatás, projektprémium		
K1106	Jubileumi jutalom		4 000 000
K1107	Béren kívüli juttatások (cafatéria)		8 000 000
K1109	Közlékedési költségterítés(munkába járás)		2 000 000
K11131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai túlmunka végzés díjazása beteg szabadság, szabadidő megváltás)		7 000 000
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		153 565 400
K122	Egyéb külső személyi juttatások		860 000
K123	Reprezentáció		500 000
K12	Külső személyi juttatás		1 360 000
K1	Személyi juttatások		154 925 400
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		23 238 810
	szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás, munkáltató által fizetett SZJA		
K311	Szakmai anyag		1 000 000
	könyv, informatikai eszközök, egyéb információ hordozó		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		7 755 237
	irodaszer,anyag beszerzés,festék patron		
K31	Készletbeszerzés		8 755 237
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		4 000 000
	program felügyelet		
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		1 000 000
	telefon		
K32	Kommunikációs szolgáltatások		5 000 000
K334	Karbantartási, kis javítási szolgáltatások		2 000 000
K335	Közvetített szolgáltatás		1 500 000
	telefon magáncélú		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 000 000
	oktatási,egészségügyi szolgáltatás		

K337	Egyéb szolgáltatások		4 993 000
	szállítás, postaköltség, banki jutalék, költség		
K33	Szolgáltatási kiadások		11 493 000
K341	Kiküldetések kiadásai		7 500 000
	belföldi kiküldetés		
K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások		7 500 000
K351	Felszámított ÁFA		4 658 914
K355	Egyéb dologi kiadások		6 390 301
	kerekítési különbözet, más soron nem szerepeltethető dologi jellegű kiadás		
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		11 049 215
K3	Dologi kiadások		43 797 452
K63	Informatikai eszközök beszerzése		3 171 547
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		856 318
K6	Beruházási kiadások összesen		4 027 865
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			225 989 527
Tervezett állományi létszám			20 fő
	BEVÉTELEK:		
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130			
B402	Szolgáltatások ellenértéke (esküvő)		160 000
B403	Közvetített szolgáltatás (telefon magáncélú)		1 905 000
B408	Kamat bevétel		2 000
B411	Egyéb működési bevétel		
B40	Működési bevétel		2 067 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			2 067 000
Támogatás célú finanszírozási műveletek 018030			
B8131	Pénzmaradvány		55 913 158
B816	Költségvetési támogatás		168 009 369
B8	Finanszírozási bevétel		223 922 527
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			223 922 527
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>			<b>225 989 527</b>
<b>ÖSSZES KIADÁS</b>			<b>225 989 527</b>
	<b>MINDÖSSZESEN BEVÉTEL</b>		<b>621 342 201</b>
	<b>MINDÖSSZESEN KIADÁS</b>		<b>621 342 201</b>

# INDOKOLÁS

## **Általános indokolás**

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2022. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

## **Részletes indokolás**

### **1-3 §-hoz**

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.  
A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

### **4. §-hoz**

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

### **5 §-hoz**

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

### **6. §-hoz**

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

### **7. §-hoz**

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

### **8-9. §-hoz**

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

### **10. §-hoz**

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

### **11. §-hoz**

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

### **12-13. §-hoz**

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

### **14-16. §-hoz**

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

### **17. §-hoz**

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

### **18-23 §-hoz**

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

## HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2021. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021 XC. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel