

## ELŐTERJESZTÉS

Dabrony község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2022. ~~02. 04.~~ 14. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása.

**Előterjesztő:** Szabóné Porkoláb Zsanett polgármester

**Készítette:** Vida Viktória pénzügyi előadó

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltakra figyelemmel Dabrony Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

Dabrony Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 64.312.232 Ft-ban határoztuk meg.

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.

Dabrony, 2022. február

Szabóné Porkoláb Zsanett  
polgármester

## **/2022. Ö h a t á r o z a t :**

Dabrony Község Önkormányzata Képviselő-testületének – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Dabrony Község Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozom:

Dabrony 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: 4.000.000 Ft
- b) 2024. évben várható helyi adó: 4.000.000 Ft
- c) 2025. évben várható helyi adó: 4.000.000 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: 0,-Ft
- b) 2024. évben várható fizetési kötelezettség: 0,-Ft
- c) 2025. évben várható fizetési kötelezettség: 0,-Ft

# **Dabrony Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

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

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

**(tervezet)**

Dabrony Község Önkormányzatának képviselőtestülete 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.§** Dabrony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2022. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 65.260.611 forintban,
- b) kiadás főösszegét 65.260.611 forintban állapítja meg.

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

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közzgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

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

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

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

### 3.§ (1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 65.260.611 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 64.841.911 forintban, ebből:
  - ba) a személyi juttatásokat 23.999.000 forintban,
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót 3.123.500 forintban,
  - bc) a dologi kiadásokat 16.211.012 forintban,
  - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 12.440.399 forintban,
  - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 6.568.000 forintban,
  - bf) finanszírozási kiadások 2.500.000 forintban;
- c) önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban,
- d) önkormányzat felhalmozási célú kiadásait, melyek beruházási kiadások 418.700 forintban állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 16.054.429 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány és az államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) 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 saját bevétel 2022. évben tervezett összege 4.000.000 forint helyi adó.

### 4.§ (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2022. január 1. napján nem 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 főösszegének 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 többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 forint 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.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

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

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

## **IV. Fejezet**

### **A munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása**

**8.§** (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 e rendelet mellékletében 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 használhatóak fel.

## **V. Fejezet**

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

**9.§** (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**

**10.§** (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 9/2013. (XI.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

## **VII. Fejezet**

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

- 11.§** A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.
- 12.§** Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

## **VIII. Fejezet**

### **Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok**

- 13.§** (1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
- (2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.
- 14.§** 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 eltéréseinek okait,
  - c) az intézményi kihasználtság elemzését.
- 15.§** (1) Az önkormányzat a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.
- (2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

## **IX. Fejezet**

### **Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok**

- 16.§** (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.

## **X. Fejezet**

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

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

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

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

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

**20.§** 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.

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

**22.§** Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 7/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet.

Szabóné Porkoláb Zsanett  
polgármester

Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tüskevár, 2022. február

Szarka Gyula  
jegyző



# 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.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámainak főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámait a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előterjesztéseken alapulnak.

Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

### 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. §-hoz

A munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

### 9. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

### 10. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

### 11-12. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

### 13-15. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

### 16. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

### 17-22. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

# 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 2022. 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 kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat 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. évi 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.

## BEVÉTELEK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	G 2022. évi előirányzat
1.	1.	1.	4.	<b>Dabrony Község Önkormányzata</b>	
	2.	1.	1.	<b>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350</b>	
				Működési költségvetés	
				Működési bevételek	
				a) szolgáltatások ellenértéke - bérleti díj	1 416 421
				<b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010</b>	
				Működési költségvetés	
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzatok működési támogatásai	
				aa) A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	6 777 933
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 744 764
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	22 299
					15 544 996
				ac) települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	6 568 000
				szociális étkeztetés támogatása	1 033 340
				falugondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300
					12 743 640
				ad) települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	852 720
					852 720
				ae) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	2 270 000
				af) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
				Polgármesterek illetmény támogatása	3 443 155
				közzolgáltatásokat érintő 2022. évi béemelésekhez nyújtott kiegészítő támogatás	1 136 660
					4 579 815
				<b>Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:</b>	<b>35 991 171</b>
	3.	1.	1.	<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233</b>	
				Működési költségvetés	
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
				aa) Munkaügyi Központ tám.	2 690 000
	4.	1.		<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020</b>	
				Működési költségvetés	
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) mezőőri agrártámogatás	1 080 000
					1 080 000
				<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>1 080 000</b>
	5.	1.	4.	<b>Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051</b>	
				Működési költségvetés	
				Működési bevételek	
				a) ellátási díjak - térítési díj	1 528 590
					1 528 590
				<b>Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:</b>	<b>1 528 590</b>
	6.	1.	3.	<b>Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020</b>	
				Működési költségvetés	
				Közhatalmi bevételek	
				a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	4 000 000
				b) egyéb közhatalmi bevételek - mezőőri járulék	2 500 000
					6 500 000
				<b>Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről összesen:</b>	<b>6 500 000</b>
				<b>Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>49 206 182</b>
				<b>Tárgyévi költségvetési hiány:</b>	<b>16 054 429</b>
				<b>Költségvetési hiány belső finanszírozása:</b>	
2.	1.	1.	1.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	
				Belföldi finanszírozás bevételei	
				Maradvány igénybevétele	
				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 554 429
				Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	2 500 000
				<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>65 260 611</b>



## KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Al-cím- szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2022. évi előirányzat
1.	1.	1.		<b>Dabrony Község Önkormányzata</b>	
				<b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130</b>	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	12 270 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 620 000
			3.	Dologi kiadások	4 633 300
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			b) tartalék		10 411 709
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő
				<b>Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:</b>	<b>28 935 009</b>
	2.			<b>Közetmető-fenntartás és -működtetés 013320</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	63 500
	3.			<b>Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
			a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás		866 000
			b) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás		722 690
			c) Bursa támogatás		400 000
			d) SMB Leader		20 000
				<b>Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:</b>	<b>2 008 690</b>
	4.			<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	2 420 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	320 000
		3.		Dologi kiadások	80 000
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:</b>	<b>2 820 000</b>
	5.			<b>Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	250 000
	7.			<b>Közüvilágítás 064010</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	1 041 400
	8.			<b>Zöldterület-kezelés 066010</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	642 300
	9.			<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	3 079 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	401 000
		3.		Dologi kiadások	1 950 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		Beruházások	
			a) településrendezési eszközök felülvizsgálata		266 700
			b) kamerarendszer bővítése		152 000
		9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>5 848 700</b>
	10.			<b>Könyvtári szolgáltatás 082044</b>	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	780 000
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	101 000

		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			<b>Könyvtári szolgáltatás összesen:</b>	<b>881 000</b>
11.	1.		<b>Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása 082092</b>	
			Működési költségvetés	
	1.		1. Személyi juttatások	2 050 000
			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	266 500
			3. Dologi kiadások	2 911 500
			<b>Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása összesen:</b>	<b>5 228 000</b>
12.	1.		<b>Civil szervezetek működési támogatása 084031</b>	
			Működési költségvetés	
	5.		Egyéb működési célú kiadások	
			a) Magyar Foglyatékosok Lovas Sportszövetség Egyesület	20 000
			<b>Civil szervezetek működési támogatása összesen:</b>	<b>20 000</b>
15.	1.		<b>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037</b>	
			Működési költségvetés	
	3.		Dologi kiadások	852 720
15.	1.		<b>Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051</b>	
			Működési költségvetés	
	3.		Dologi kiadások	2 458 992
16.	1.		<b>Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055</b>	
			Működési költségvetés	
	1.		1. Személyi juttatások	3 400 000
			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	415 000
			3. Dologi kiadások	1 327 300
	9.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
			<b>Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:</b>	<b>5 142 300</b>
17.	1.		<b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060</b>	
			Működési költségvetés	
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 568 000
			<b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:</b>	<b>6 568 000</b>
			<b>Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>62 760 611</b>
2.	1.		<b>Finanszírozási kiadások</b>	
			Belföldi finanszírozás kiadásai	
	1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 500 000
			<b>Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>2 500 000</b>
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>65 260 611</b>

## KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK ELŐIRÁNYZATAI

forintban

		Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	15 544 996	15 544 996	0	0
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B11311)	12 743 640	12 743 640	0	0
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B11321)	852 720	852 720	0	0
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	2 270 000	2 270 000	0	0
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	4 579 815	4 579 815	0	0
7.	Elszámolásból származó bevételek (B1161)	0	0	0	0
8.	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	35 991 171	35 991 171	0	0
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 770 000	3 770 000	0	0
10.	ebből: elkülönített állami pénzalai (B1615)	3 770 000	3 770 000	0	0
11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	39 761 171	39 761 171	0	0
12.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
14.	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B3511)	4 000 000	4 000 000	0	0
16.	Gépjárműadó (B3541)	0	0	0	0
17.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B3551)	0	0	0	0
18.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	4 000 000	4 000 000	0	0
19.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 500 000	2 500 000	0	0
20.	Közhatalmi bevételek (B3)	6 500 000	6 500 000	0	0
21.	Aru- és készletértékesítés ellenértéke (B4011)	0	0	0	0
22.	Szolgáltatások (B4021)	1 416 421	0	1 416 421	0
23.	ebből: bérleti díj bev. (B4021)	1 416 421	0	1 416 421	0
24.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0	0
25.	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
26.	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásba adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
27.	Ellátási díjak (B4051)	1 528 590	1 528 590	0	0
28.	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B4061)	0	0	0	0
29.	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
30.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B4081)	0	0	0	0
31.	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
32.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	0	0	0	0
33.	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
34.	Egyéb működési bevételek (B4111)	0	0	0	0
35.	Működési bevételek (B4)	2 945 011	1 528 590	1 416 421	0
36.	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
37.	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
38.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
39.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
40.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
41.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
42.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
43.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	49 206 182	47 789 761	1 416 421	0
44.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B81311)	13 554 429	13 554 429	0	0
45.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	2 500 000	2 500 000	0	0
46.	Irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
47.	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	16 054 429	16 054 429	0	0
48.	Finanszírozási bevételek (B8)	16 054 429	16 054 429	0	0
49.	<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>65 260 611</b>	<b>63 844 190</b>	<b>1 416 421</b>	<b>0</b>
50.	Személyi juttatások (K1)	23 999 000	23 999 000	0	0
51.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 123 500	3 123 500	0	0
52.	Dologi kiadások (K3)	16 211 012	16 211 012	0	0
53.	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
54.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
55.	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	6 568 000	6 568 000	0	0
56.	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K481)	100 000	100 000	0	0
57.	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §] (K481)	120 000	120 000	0	0
58.	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K481)	6 348 000	6 348 000	0	0
59.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 568 000	6 568 000	0	0
60.	Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0	0
61.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	1 988 690	1 988 690	0	0
62.	ebből: társulások és költségvetési szervek (K5061)	1 988 690	1 988 690	0	0
63.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	40 000	0	40 000	0
64.	ebből: egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetek működési célú támogatása (K5121)	40 000	0	40 000	0
65.	Tartalékok (K5131)	10 411 709	10 411 709	0	0

66.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	12 440 399	12 400 399	40 000	0
67.	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	210 000	210 000	0	0
68.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)			0	0
69.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	120 000	0	120 000	0
70.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0	0
71.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	88 700	56 700	32 000	0
72.	Beruházások (K6)	418 700	266 700	152 000	0
73.	Ingatlanok felújítása (K711)	0	0	0	0
74.	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
75.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
76.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0	0	0
77.	Felújítások (K7)	0	0	0	0
78.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
79.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
80.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
81.	Költségvetési kiadások (K1-K8)	62 760 611	62 568 611	192 000	0
82.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 500 000	2 500 000	0	0
83.	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása			0	0
84.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
85.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	2 500 000	2 500 000	0	0
86.	Finanszírozási kiadások (K9)	2 500 000	2 500 000	0	0
87.	<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>65 260 611</b>	<b>65 068 611</b>	<b>192 000</b>	<b>0</b>



**Dabrony Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló  
/2022. () önkormányzati rendelethez**

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások**

forintban

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C 2020. évi teljesítés	D 2021. évi várható teljesítés	E 2022. évi terv	F 2023. évi irányszám	G 2024. évi irányszám	H 2025. évi irányszám
	<b>Működési célú bevételek:</b>						
	<b>Dabrony Község Önkormányzata</b>						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	34 647 480	32 287 859	35 991 171	19 800 000	19 800 000	19 800 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	3 875 514	3 896 366	3 770 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	38 522 994	36 184 225	39 761 171	22 800 000	22 800 000	22 800 000
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	7 631 374	9 006 611	4 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
2/b	Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	2 184 289	3 117 035	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
2.	Közhatalmi bevételek	9 815 663	12 123 646	6 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	1 377 409	1 238 717	1 416 421	1 400 000	1 400 000	1 400 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
3/d	Tulajdonosi bevételek	155 719	53 996	0	0	0	0
3/e	Ellátási díjak	1 785 815	1 472 475	1 528 590	1 606 400	1 606 400	1 606 400
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
3/g	Kamatbevételek	17	13	0	500	500	500
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	110 000	69 850	0	0	0	0
3/i	Egyéb működési bevételek	560 525	158 200	0	0	0	0
3.	Működési bevételek	3 989 485	2 993 251	2 945 011	3 006 900	3 006 900	3 006 900
4.	Finanszírozási bevételek	16 697 941	18 177 735	16 054 429	12 000 000	12 000 000	12 000 000
	<b>Önkormányzati bevételek összesen:</b>	<b>69 026 083</b>	<b>69 478 857</b>	<b>65 260 611</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>
	<b>Működési célú bevételek:</b>						
	<b>Dabronyi Napköziotthonos Óvoda</b>						
3/a	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
3/b	Egyéb működési bevételek	195 179	0	0	0	0	0
3/c	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
3.	Működési bevételek	195 179	0	0	0	0	0
4.	Finanszírozási bevételek	5 927 737	0	0	0	0	0
	<b>Óvodai bevételek összesen:</b>	<b>6 122 916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Működési célú kiadások:</b>						
	<b>Dabrony Község Önkormányzata</b>						
1.	Személyi juttatások	18 763 481	22 042 498	23 999 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 846 492	3 236 770	3 123 500	4 000 000	4 000 000	4 000 000
3.	Dologi kiadások	13 148 761	17 080 427	16 211 012	12 000 000	12 000 000	12 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 795 000	6 489 300	6 568 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	1 740 683	1 688 690	1 988 690	1 300 000	1 300 000	1 300 000
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülről	20 000	40 000	40 000	400 000	400 000	400 000
5/c	Általános tartalék	0	0	10 411 709	5 806 900	5 806 900	5 806 900
5/d	Céltartalék	0	0	0	0	0	0
5/e	Elvonások és befizetések	71 819	525 177	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 832 502	2 253 867	12 440 399	7 506 900	7 506 900	7 506 900
6.	Finanszírozási kiadások	11 946 516	2 376 270	2 500 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
7.	Átlagos állományi létszám						
	<b>Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>53 332 752</b>	<b>53 479 132</b>	<b>64 841 911</b>	<b>41 306 900</b>	<b>41 306 900</b>	<b>41 306 900</b>
	<b>Felhalmozási célú bevételek:</b>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	7 232 409	4 918 075	-	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	7 232 409	4 918 075	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	7 232 409	4 918 075	-	-	-	-
	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>7 232 409</b>	<b>4 918 075</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Felhalmozási célú kiadások (önkormányzat)</b>						
1.	Beruházások	6 653 395	5 838 369	418 700	1 000 000	1 000 000	1 000 000
2.	Felújítások	548 640	1 131 336	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	393 666	0	0	0	0
	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>7 202 035</b>	<b>7 363 371</b>	<b>418 700</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>
	<b>Önkormányzati kiadások összesen:</b>	<b>60 534 787</b>	<b>60 842 503</b>	<b>65 260 611</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>
	<b>Működési célú kiadások:</b>						
	<b>Dabronyi Napköziotthonos Óvoda</b>						
1.	Személyi juttatások	4 563 689	0	0	0	0	0
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	781 791	0	0	0	0	0

3.	Dologi kiadások	693 740	0	0	0	0	0
4.	Egyéb működési célú kiadások	83 696					
<b>Működési célú kiadások összesen:</b>		<b>6 122 916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Felhalmozási célú kiadások (óvoda)</b>						
1.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Óvodai kiadások összesen:</b>		<b>6 122 916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Személyi juttatások összesen</i>		23 327 170	22 042 498	23 999 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000
<i>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen</i>		3 628 283	3 236 770	3 123 500	4 000 000	4 000 000	4 000 000
<i>Dologi kiadások összesen</i>		13 842 501	17 080 427	16 211 012	12 000 000	12 000 000	12 000 000
<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen</i>		4 795 000	6 489 300	6 568 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
<i>Egyéb működési célú kiadások összesen</i>		1 832 502	2 253 867	12 440 399	7 506 900	7 506 900	7 506 900
<i>Finanszírozási kiadások összesen</i>		11 946 516	2 376 270	2 500 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
<b>Működési célú kiadások összesen:</b>		<b>59 371 972</b>	<b>53 479 132</b>	<b>64 841 911</b>	<b>41 306 900</b>	<b>41 306 900</b>	<b>41 306 900</b>
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>		<b>7 202 035</b>	<b>7 363 371</b>	<b>418 700</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>
Működési célú bevételek és működési célú kiadások egyenlege:		15 693 331	15 999 725	418 700	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Felhalmozási célú bevételek és felhalmozási célú kiadások egyenlege:		30 374	-2 445 296	-418 700	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>82 381 408</b>	<b>74 396 932</b>	<b>65 260 611</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>		<b>66 657 703</b>	<b>60 842 503</b>	<b>65 260 611</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>	<b>43 306 900</b>

## 2022. évi előirányzat felhasználási terv

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	39 761 171	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431	3 313 431
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	0												
3. Közhatalmi bevételek	6 500 000			3 250 000						3 250 000			
4. Működési bevételek	2 945 011	245 418	245 418	245 418	245 418	245 418	245 418	245 418	245 418	245 418	245 418	245 418	245 413
5. Felhalmozási bevételek	0												
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
8. Finanszírozási bevételek	16 054 429	13 554 429	227 273	227 273	227 273	227 273	227 273	227 273	227 273	227 273	227 273	227 273	227 270
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	65 260 611	17 113 278	3 786 122	7 036 122	3 786 122	3 786 122	3 786 122	3 786 122	3 786 122	7 036 122	3 786 122	3 786 122	3 786 113
10. Személyi juttatások	23 999 000	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 917	1 999 913
11. M.a. tétl. járulékok és szoc. jár. adó	3 123 500	260 292	260 292	260 292	260 292	260 292	260 292	260 292	260 292	260 292	260 292	260 292	260 288
12. Dologi kiadások	16 211 012	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 918	1 350 914
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 568 000	118 667	118 667	118 667	118 667	118 667	118 667	118 667	1 500 000	2 000 000	118 667	118 664	2 000 000
14. Egyéb működési célú kiadások	12 440 399	10 411 709	184 426	184 426	184 426	184 426	184 426	184 426	184 426	184 426	184 426	184 426	184 430
15. Bertházások	418 700		152 000		266 700								
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
18. Finanszírozási kiadások	2 500 000	1 231 027	115 361	115 361	115 361	115 361	115 361	115 361	115 361	115 361	115 361	115 361	115 363
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	65 260 611	15 372 530	4 181 581	4 029 581	4 296 281	4 029 581	4 029 581	4 029 581	5 410 914	5 910 914	4 029 581	4 029 578	5 910 908

forintban



**Dabrony Község Önkormányzata által foglalkoztatottak**  
**tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján**  
**nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2022. január 1.		D 2022. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. Közalkalmazottak	2,5	2,5		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1		
3. Közfoglalkoztatottak	2	2		
4. Választott tisztségviselők	5			
<b>5. Összesen:</b>	<b>10,5</b>	<b>5,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**DABRONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE**

7.melléklet

forintban

**011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.**

<b>K121</b>	<b>Választott tisztségviselők juttatásai</b>		9 900 000
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>		<u>2 370 000</u>
			12 270 000
<b>K2</b>	<b>Szociális hozzájárulási adó</b>		<u>1 620 000</u>
			13 890 000
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>		150 000
	a) irodaszer, nyomtatvány		
	b) tisztítószer		
	c) egyéb készletbeszerzés		
<b>K321</b>	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>		
	a) weboldal karbantartás AAM	96 000	
	b) Magyar Telekom Nyrt. - internet díj	132 000	
	c) Invitel Zrt. - PH	90 000	318 000
<b>K322</b>	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások - Magyar Telekom</b>		
	b) Magyar Telekom Nyrt. - telefon díj	64 000	
	c) Invitel Zrt. - PH	60 000	124 000
<b>K331</b>	<b>Közüzem díjak</b>		1 200 000
	a) Polgármesteri Hivatal épülete (100.000 Ft ÁHT kívüli)		
<b>K334</b>	<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>		
	b) egyéb karbantartási szolgáltatások		50 000
<b>K336</b>	<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>		
	a) Ölbei Tamás munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatás 15.000 Ft/hó		180 000
	b) Molnár M Beáta jogi tevékenység végzése		1 000 000
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		838 000
	a) banki jutalék	288 000	
	b) postai díj	100 000	
	c) szemétszállítás NHKV	50 000	
	d) vagyonbiztosítás	300 000	
	e) egyéb szolgáltatás	100 000	
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>		720 000
<b>K355</b>	<b>Egyéb dologi kiadások</b>		
	a) GFT hatósági díj AAM Bakonykarszt	33 300	
	b) egyéb dologi kiadások	20 000	<u>53 300</u>
			4 633 300
<b>K513</b>	<b>Tartalék</b>		
	a) általános tartalék		9 463 330
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>27 986 630</b>
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			6 fő

**013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés**

<b>K331</b>	<b>Közüzem díjak</b>		50 000
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>		13 500
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>63 500</b>

**013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok**

<b>B402</b>	<b>Bérleti díj</b>		1 416 421
	a) konyha bérbeadás	831 600	
	b) termőföld bérbeadás	218 125	
	c) közterület bérbeadás	152 000	
	d) víztorony bérbeadás	214 696	





<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>	<b>1 416 421</b>
--	------------------

**018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

<b>K914</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	
a)	2022. évi állami támogatás előlegének elszámolása	2 500 000
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>		<b>2 500 000</b>

<b>B111</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		
a)	település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
aa)	zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	2 468 122	
ab)	közüvilágítás fenntartásának tám.	2 425 215	
ac)	közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	266 953	
ad)	közüutak fenntartásának tám.	1 617 643	6 777 933
b)	egyéb önkormányzati feladatok tám.		8 744 764
c)	lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.		22 299
			15 544 996
<b>B1131</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>		
a)	települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		6 568 000
b)	egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
ba)	szociális étkeztetés 67.810 Ft* 14fő	1 033 340	
bb)	falugondnoki szolgáltatás	5 142 300	6 175 640
			12 743 640
<b>B1132</b>	<b>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>		
b)	rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		852 720
<b>B114</b>	<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>		
a)	könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
aa)	települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési felad. tám.		2 270 000
<b>B115</b>	<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>		
a)	Polgármesterek illetmény támogatása		3 443 155
b)	közüszolgáltatásokat érintő 2022. évi béemelésekhez nyújtott kiegészítő támogatás		1 136 660
			4 579 815
<b>B814</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>		2 500 000
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:</b>			<b>38 491 171</b>

**018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek**

<b>K506</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre társulásoknak</b>		
a)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás		
aa)	belső ellenőrzési díj: önkormányzat	70 000	
ab)	tagdíj	276 000	
ac)	házi segítségnyújtás hozzájárulása	520 000	866 000
b)	Devecseri Központi Háziiorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás		
ba)	2022. évi hozzájárulás		722 690
c)	Bursa támogatás 4 fő		400 000
<b>K512</b>	<b>Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre társulásoknak</b>		
a)	SMB Leader tagdíj		20 000
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>2 008 690</b>
<b>B8131</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</b>		13 554 429
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:</b>			<b>13 554 429</b>

**041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**

<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>		2 370 000
<b>K1113</b>	<b>Egyéb személyi juttatás</b>		50 000
			2 420 000
<b>K2</b>	<b>Szociális hozzájárulási adó</b>		320 000



K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	63 000
------	---------------------------------	--------

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	17 000
------	---	--------

<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>		<b>2 820 000</b>
--	--	------------------

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		2 fő
--	--	------

B16	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	
a)	Nemzeti Foglalkoztatási Alap - közfoglalkoztatás támogatása	2 690 000

<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:</b>		<b>2 690 000</b>
---	--	------------------

**045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása**

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000
a)	üzemanyag, hajtó- és kenőanyagok	
b)	alkatrészek, egyéb anyagok	

K337	Egyéb szolgáltatások	
a)	árokásó biztosítási díja	55 000

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	45 000
------	---	--------

<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>		<b>250 000</b>
--	--	----------------

**064010 Közvilágítás**

K331	Közüzem díjak	
a)	villamosenergia szolgáltatás díja	570 000

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000
------	---	---------

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	221 400
------	---	---------

<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>		<b>1 041 400</b>
--	--	------------------

**066010 Zöldterület-kezelés**

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	350 000
a)	üzemanyag, hajtó- és kenőanyagok	
b)	alkatrészek, egyéb anyagok	

K331	Közüzem díjak	
c)	közkút	50 000

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	90 000
------	---	--------

K337	Egyéb szolgáltatások	
a)	lassújármű biztosítási díja	20 000

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	132 300
------	---	---------

<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>		<b>642 300</b>
--	--	----------------

**066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
a)	mezőőr	3 079 000

K2	Szociális hozzájárulási adó	401 000
		3 480 000

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
a)	mező őr munkaruha	250 000
b)	egyéb üzemeltetési anyagok	450 000
		700 000

K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
a)	Magyar Telekom Nyrt. - mező őr	6 000

K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
a)	Magyar Telekom Nyrt. - mező őr	18 000

K331	Közüzem díjak	550 000
------	---------------	---------

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
------	---	--



	a) egyéb karbantartási szolgáltatás		150 000
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	a) üzemorvos	7 000	
	b) hulladékszállítás NHKV Zrt.	18 000	
	c) kéményseprés	20 000	
	c) egyéb szolgáltatás	65 000	110 000
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>		416 000
			1 950 000
<b>K61</b>	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése</b>		
	a) településrendezési eszközök felülvizsgálata KASIB		210 000
<b>K63</b>	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</b>		
	a) kamarrendszer bővítése		120 000
<b>K67</b>	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA</b>		
	a) településrendezési eszközök felülvizsgálata	56 700	
	b) kamarrendszer bővítése	32 000	88 700
			418 700
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>5 848 700</b>
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő
<b>B16</b>	<b>Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól</b>		
	a) Mezőőr agrár támogatás 4*270.000		1 080 000
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:</b>			<b>1 080 000</b>

**082044 Könyvtári szolgáltatás**

<b>K122</b>	<b>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások</b>		780 000
<b>K2</b>	<b>Szociális hozzájárulási adó</b>		101 000
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>881 000</b>
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

**082092 Közművelődés- hagyományos közösségi értékek gondozása**

<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>		
	a) közművelődési munkatárs Ács-Domonkos Szabina		2 000 000
<b>K1113</b>	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</b>		50 000
			2 050 000
<b>K2</b>	<b>Szociális hozzájárulási adó</b>		266 500
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>		830 000
<b>K331</b>	<b>Közüzemi díjak</b>		50 000
<b>K334</b>	<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>		115 000
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	a) falunap kiadásai	1 250 000	
	b) egyéb szolgáltatások	100 000	1 350 000
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>		300 000
			2 911 500
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>5 228 000</b>

**084031 Civil szervezetek működési támogatása**

<b>K512</b>	<b>Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre társulásoknak</b>		
	a) Magya Fogyatékosok Lovas Sportszövetség Egyesület		20 000
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>20 000</b>

**104037 Intézményen kívüli gyermekéktetés**

<b>K332</b>	<b>Vásárolt élelmezés</b>		
	a) vásárolt élelmezés (H.G.)		671 433
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>		181 287
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>852 720</b>



**107051 Szociális étkeztetés**

<b>K332</b>	<b>Vásárolt élelmezés</b>	
	a) vásárolt élelmezés 14 fő	1 936 214
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>	522 778
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>		<b>2 458 992</b>

<b>B405</b>	<b>Ellátási díjak</b>	
	a) térítési díj 14 fő	1 528 590
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:</b>		<b>1 528 590</b>

**107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás**

<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>		3 350 000
<b>K1113</b>	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</b>		50 000
<b>K2</b>	<b>Szociális hozzájárulási adó</b>		415 000
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>		596 300
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	5 000	
	b) üzemanyag, hajtó- és kenőanyagok	105 000	
	c) munkaruha	40 000	
	d) egyéb üzemeltetési anyag	446 300	
<b>K321</b>	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>		
	a) Magyar Telekom Nyrt. - internet díj		6 000
<b>K322</b>	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>		
	a) Magyar Telekom Nyrt. - telefondíj		18 000
<b>K334</b>	<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>		200 000
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	a) biztosítás	200 000	
	b) egyéb	50 000	250 000
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>		257 000
			1 327 300
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>5 142 300</b>
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

**107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások**

<b>K48</b>	<b>Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatások</b>		6 568 000
	a) település lakhatási támogatás 2 fő*5.000*12hó	120 000	
	b) Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatások	6 448 000	
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:</b>			<b>6 568 000</b>

**900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről**

<b>B351</b>	<b>Állandó jelleggel végzett iparüzési tev. utáni iparüzési adó</b>		4 000 000
<b>B36</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>		
	a) mezőéri járulék		2 500 000
<b>KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:</b>			<b>6 500 000</b>

