



Ostoros Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
3326 Ostoros, Hősök tere 4.

Előterjesztés a Képviselő-testület 2022. február 14-i ülésére

Előterjesztés tárgya: .../2022. (II....) önkormányzati rendelet az Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi költségvetéséről

Előterjesztést előkészítette: Böjt László polgármester, Vasas Ágostonné jegyző, Stemler Edit gazdálkodási csoportvezető

Tárgyalja:

Humán erőforrás Bizottság

Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Képviselő-testület

Az ülés módja:

nyílt

zárt

A szavazás módja:

egyszerű többség

minősített többség

titkos szavazás

Egyeztetve:

Böjt László polgármester

Vasas Ágostonné jegyző

Stemler Edit gazdálkodási csoportvezető

Ostoros Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Ostoros Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva – figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltakra – a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed

- a) az Ostoros Községi Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire,
- b) az Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatalra,
- c) az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre (Ostoros Alapszolgáltatási Központ, Ostorosi Szőlőfűrt Óvoda és Mini Bölcsőde).

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését

- a) 302 420 929 Ft költségvetési bevétellel
- b) 361 646 395 Ft költségvetési kiadással
- c) - 59 225 466 Ft költségvetési egyenleggel, melyből 29 478 782 Ft működési hiány, 29 746 684 Ft felhalmozási hiány,
- d) 59 225 466 Ft finanszírozási bevétellel,
- e) 0 Ft finanszírozási kiadással,
- f) 59 225 466 Ft finanszírozási egyenleggel,
- g) a bevételek és kiadások főösszegét 361 646 395 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a tervezett működési és fejlesztési hiányt, valamint a felújítási feladatokat belső forrásból, a 2021. évi maradványból kívánja finanszírozni. A költségvetésben még nem tervezett egyes fejlesztéseket, felújításokat a zárszámadás jóváhagyásáig fel kell függeszteni.

(3) Az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek költségvetési maradványát – ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt – a Képviselő-testület a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg hagyja jóvá és dönt a szabad maradvány felhasználásáról.

(4) Az önkormányzati költségvetés a bevételi előirányzatok elmaradása esetére és az előre nem tervezhető fejlesztési és egyéb kiadásokra 1.000.000.- Ft általános, 2.000.000.- Ft céltartalékot képez.

3. §

(1) Az önkormányzati költségvetés pénzforgalmi mérlegeit az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet részletezi.

(3) A Képviselő-testület Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését, önkormányzati garanciából és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettség vállalását nem tervezi, ezért a 3. melléklet, az 5. melléklet és a 8. melléklet nem tartalmaz adatot.

(4) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzati beruházásokat a 6. melléklet részletezi.

(6) A felújítási kiadásokat a 7. melléklet tartalmazza.

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

(8) A 10. melléklet részletezi az elismert tartozásállomány tartalmi elemeit, mely a 2021. decemberben folyósított 2022-re járó megelőlegezés összegét tartalmazza.

(9) A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.

(10) A 2022. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet tartalmazza.

(11) 13. melléklet tájékoztató táblákat tartalmaz az alábbiak szerint:

- a) A 2020. évi tény, a 2021. évi várható és a 2022. évi terv számadatainak összehasonlítását az 1. tájékoztató tábla mutatja be.
- b) A több éves kihatással járó döntések számszerűsítése című 2. tájékoztató tábla adatot nem tartalmaz.
- c) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Ávr.) meghatározott közvetett támogatásokat rendelettel nem állapított meg, ezért a 3. sz. tájékoztató tábla adatot nem tartalmaz.
- d) Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 4. tájékoztató tábla részletezi.
- e) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait a 5. tájékoztató tábla tartalmazza.
- f) A kiadásokat kormányzati funkcióként a 6. tájékoztató tábla részletezi, és bemutatja összehasonlításként a 2021. évi várható teljesítési adatokat.

4. §

(1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért és a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek működtetéséért az önkormányzat és hivatala esetében a jegyző, a kirendeltség esetében az aljegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős. A belső ellenőrzés működtetéséről, a függetlenség biztosításáról a jegyző az Eger Audit Kft bevonásával gondoskodik.

(3) A jóváhagyott előirányzatokon belül az átcsoportosítás a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint történhet, amely többletkiadással nem járhat.

(4) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) A működőképességet veszélyeztető helyzet esetében kiegészítő támogatás igényléséről a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A polgármester 2022. december 31-ig dönthet a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, a költségvetés bevételeinek és kiadásainak módosításáról. Az átcsoportosításokat, illetve az év közben engedélyezett pótelőirányzatokat - a polgármester előterjesztésében - negyedévente a költségvetési rendelet módosításával a Képviselő-testület hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy saját hatáskörében eljárva 1.000.000 Ft-ig terjedően dönthet a források felhasználásáról. E forrásfelhasználásról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatni köteles.

(4) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. E rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek, a költségvetési szerv költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. §

(1) A Képviselő-testület az általános és céltartalékkal való rendelkezés jogát – a jogszabályi előírások betartása mellett - a polgármesterre átruházza.

(2) A tartalék felhasználásáról a polgármester köteles a Képviselő-testületnek beszámolni.

7. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a képviselő-testületi döntéseknek megfelelő, finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos szerződések, nyilatkozatok aláírására.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetés előirányzatainak megalapozásához szükséges rendeleteket elfogadta.

8. §

- (1) A képviselők tiszteletdíját a Szervezeti és Működési Szabályzat állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a közös önkormányzati hivatal vonatkozásában a köztisztviselői illetményalap mértékét 50.000.-Ft összegben állapítja meg.
- (3) Az Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatal működtetése tárgyában Novaj Községi Önkormányzattal finanszírozási megállapodást kell kötni a normatívával nem fedezett kiadások kezelésére.
- (4) A Képviselő-testület a köztisztviselők cafeteria-keretének mértékét a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Kttv.) 151. § (1) bekezdésében meghatározott minimum értékében határozza meg.
- (5) A Képviselő-testület a Kttv. 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján - figyelemmel a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvénnyel összefüggő átmeneti, módosuló és hatályát veszítő szabályokról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2012. évi V. tv. 17. §-ára - a közép- és felsőfokú végzettségű köztisztviselőnek, ügykezelőnek 20 % illetménykiegészítést állapít meg a jelentős túlmunka kompenzálására.
- (6) A Képviselő-testület a közalkalmazottak béren kívüli juttatásának összegét 7000.-Ft/hó béren kívüli juttatást – Széchenyi Pihenő Kártya formájában - állapítja meg.
- (7) A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

9. §

- (1) Az éves költségvetés végrehajtását
- a) az Önkormányzatra vonatkozó Szervezeti és Működési Szabályzatban, valamint az intézmények alapító okiratában előírt és részletezett feladatkörökben,
 - b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
 - c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kell biztosítani.
- (2) Az Önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, a jegyzőt, valamint a költségvetési szervek vezetőit a 2022. évben előírt bevételek és jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben foglaltak figyelembevételével.
- (3) Az Önkormányzatnál, valamint a költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után költségvetési támogatásként annak visszapótlását. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a kiadási előirányzatokat át kell tekinteni és át kell csoportosítani.

(4) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(5) A kiadások teljesítésekor – figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ára – előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

(6) Az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) bérjellegű kifizetések
 - aa) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
 - ab) eseti megbízási díj,
 - ac) lakossági folyószámlával nem rendelkezők tiszteletdíja, megbízási díja,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi-külföldi kiküldetések útiköltség térítései,
- d) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
- e) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- f) szociális vagy gyermekvédelmi ellátás,
 - fa) települési támogatás krízishelyzetben,
 - fb) lakossági folyószámlával nem rendelkezők – jogszabályban meghatározott - szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátása,
- g) egyéb, nem rendszeresen előforduló, céljellegű kisösszegű kifizetések.

10. §

E rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Ostoros Községi Önkormányzat pénzforgalmi mérlegei

1. Ostoros Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetés összevont mérlege

BEVÉTELEK		
		Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	250 298 067
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	112 244 682
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 039 360
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	39 673 690
5	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	15 467 839
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 413 274
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 610 011
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	242 448 856
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 849 211
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	32 200 000
24	Építményadó	200 000
25	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000
26	Telekadó	
27	Helyi iparüzési adó	18 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29		
30		
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	19 922 862
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 851 730
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	14 075 132

37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 404 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 592 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	302 420 929
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	59 225 466
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	59 225 466
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	

82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	59 225 466
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	361 646 395
K I A D Á S O K		
		Forintban!
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	331 899 711
2	Személyi juttatások	199 797 595
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 137 813
4	Dologi kiadások	97 243 394
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 720 909
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 720 909
19	- Tartalékok	3 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 000 000
21	- Céltartalék	2 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	29 746 684
23	Beruházások	9 746 724
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	19 999 960
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	

36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	361 646 395
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	361 646 395
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		Forintban!
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-59 225 466
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	59 225 466

2. Ostoros Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege

B E V É T E L E K		
		Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	250 298 067
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	112 244 682
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 039 360
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	39 673 690

5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 467 839
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 413 274
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 610 011
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	242 448 856
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 849 211
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	32 200 000
24	Építményadó	200 000
25	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000
26	Telekadó	
27	Helyi iparüzési adó	18 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29	0	
30	0	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	19 922 862
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 851 730
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	14 075 132
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 404 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 592 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	

53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	302 420 929
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	59 225 466
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	59 225 466
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	59 225 466
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	361 646 395
K I A D Á S O K		
		Forintban!
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	331 899 711
2	Személyi juttatások	199 797 595
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 137 813
4	Dologi kiadások	97 243 394
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 720 909

7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 720 909
19	- Tartalékok	3 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 000 000
21	- Céltartalék	2 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	29 746 684
23	Beruházások	9 746 724
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	19 999 960
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	361 646 395
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	

50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	361 646 395
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		Forintban!
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-59 225 466
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	59 225 466

3. Ostoros Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetés önként vállalt feladatok mérlege

BEVÉTELEK		
		Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	

18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Magánszemélyek kommunális adója	
26	Telekadó	
27	Helyi iparüzési adó	
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29	0	
30	0	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	

66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	
K I A D Á S O K		
		Forintban!
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	

21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		Forintban!

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

4. Ostoros Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetés összevont mérlege

BEVÉTELEK		
		Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	250 298 067
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	112 244 682
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 039 360
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	39 673 690
5	Önkormányzatok gyermekéktneztetési feladatainak támogatása	15 467 839
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 413 274
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 610 011
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	242 448 856
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 849 211
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	32 200 000
24	Építményadó	200 000
25	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000
26	Telekadó	
27	Helyi iparűzési adó	18 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29		
30		
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	19 922 862
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 851 730
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	

36	Ellátási díjak	14 075 132
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 404 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 592 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	302 420 929
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	59 225 466
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	59 225 466
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	

81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	59 225 466
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	361 646 395
K I A D Á S O K		
		Forintban!
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	331 899 711
2	Személyi juttatások	199 797 595
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 137 813
4	Dologi kiadások	97 243 394
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 720 909
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 720 909
19	- Tartalékok	3 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 000 000
21	- Céltartalék	2 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	29 746 684
23	Beruházások	9 746 724
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	19 999 960
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	

36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	361 646 395
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	361 646 395
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		
		Forintban!
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-59 225 466
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	59 225 466

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegei

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 298 067	Személyi juttatások	199 797 595
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 137 813
3	Közhatalmi bevételek	32 200 000	Dologi kiadások	97 243 394
4	Működési bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	4 720 909
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek	19 922 862		
8				
9			Az 5-ből -Tartalékok	3 000 000
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	302 420 929	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	331 899 711
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	29 478 782	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	29 478 782	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	29 478 782	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	331 899 711	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	331 899 711
26	Költségvetési hiány:	29 478 782	Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	9 746 724
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	19 999 960
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	29 746 684

13	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	29 746 684	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	29 746 684	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	29 746 684	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	29 746 684	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	29 746 684
27	Költségvetési hiány:	29 746 684	Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

**Ostoros Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

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

**Ostoros Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	32 200 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		32 200 000

Ostoros Községi Önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

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

Beruházási, felhalmozási kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi előirányzat	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Temető kerítés	7 875 100	2021-2022	4 065 100	3 810 000	
Művelődési ház eszközbeszerzés	1 571 224	2022		1 571 224	
Kisértékű eszközbeszerzés	381 000	2022		381 000	
Alapszolgáltatási Központ eszközbeszerzés	2 095 500	2022		2 095 500	
Szőlőfűrt Óvoda eszközbeszerzés	889 000	2022		889 000	
Közös Hivatal eszközbeszerzés	1 000 000	2022		1 000 000	
ÖSSZESEN:	13 811 824		4 065 100	9 746 724	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi előirányzat	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Útfelújítás	19 999 960	2022		19 999 960	

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

1. EU-s projekt neve, azonosítója

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projékre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2022. előtte ütemezett bevétel, kiadás	2022. évre ütemezett bevétel, kiadás	2022. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

2. EU-s projekt neve, azonosítója

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projékre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2022. előtte ütemezett bevétel, kiadás	2022. évre ütemezett bevétel, kiadás	2022. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				

A bevételek és kiadások önkormányzati és költségvetési szervenkénti megoszlása

1. Ostoros Községi Önkormányzat összes bevétele, kiadása

Ostoros Községi Önkormányzat		01
Összes bevétel, kiadás		01
		Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	242 548 856
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	112 244 682
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 039 360
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	39 673 690
5	Önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	15 467 839
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 413 274
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 610 011
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	242 448 856
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	100 000
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	32 200 000
24	Építményadó	200 000
25	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000
26	Telekadó	
27	Helyi iparüzési adó	18 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29	0	
30	0	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	10 196 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	5 200 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 404 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 592 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	

46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	284 944 856
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	59 225 466
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	59 225 466
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	59 225 466
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	344 170 322
Ostoros Községi Önkormányzat		01
Összes bevétel, kiadás		01
		Forintban!
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	106 395 431
2	Személyi juttatások	38 465 668
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 878 921
4	Dologi kiadások	54 329 933
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 720 909
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	

12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 720 909
19	- Tartalékok	3 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 000 000
21	- Céltartalék	2 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	25 762 184
23	Beruházások	5 762 224
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	19 999 960
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	132 157 615
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	212 012 707
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervi támogatás	212 012 707
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	212 012 707
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	344 170 322
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5,5
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

1.1. Ostoros Községi Önkormányzat kötelező feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	242 548 856
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	112 244 682
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 039 360
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	39 673 690
5	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	15 467 839
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 413 274
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 610 011
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	242 448 856
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	100 000
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	32 200 000
24	Építményadó	200 000
25	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000
26	Telekadó	
27	Helyi iparüzési adó	18 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29	0	
30	0	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	10 196 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	5 200 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 404 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 592 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	

55	Felhalml. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalml. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	284 944 856
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	59 225 466
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	59 225 466
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	59 225 466
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	344 170 322
	Ostoros Községi Önkormányzat	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		Forintban!
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	106 395 431
2	Személyi juttatások	38 465 668
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 878 921
4	Dologi kiadások	54 329 933
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 720 909
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 720 909
19	- Tartalékok	3 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 000 000

21	- Céltartalék	2 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	25 762 184
23	Beruházások	5 762 224
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	19 999 960
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	132 157 615
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	212 012 707
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervi támogatás	212 012 707
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	212 012 707
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	344 170 322
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5,5
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

1.2. Ostoros Községi Önkormányzat önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	

7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Magánszemélyek kommunális adója	
26	Telekadó	
27	Helyi iparüzési adó	
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29	0	
30	0	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	

64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	
	Ostoros Községi Önkormányzat	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	03
		Forintban!
Sor-szám	Kiadási jogcímek	Előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	

30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervi támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

1.3. Ostoros Községi Önkormányzat államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	

14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	
24	Építményadó	
25	Magánszemélyek kommunális adója	
26	Telekadó	
27	Helyi iparüzési adó	
28	Egyéb közhatalmi bevételek	
29	0	
30	0	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	

71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	
Ostoros Községi Önkormányzat		01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		04
		Forintban!
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	

37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
51	Központi, irányító szervi támogatás	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

2. Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétele és kiadása

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	7 749 211
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 749 211
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	

23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	7 749 211
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	78 255 721
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	78 255 721
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	86 004 932
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	85 004 932
2	Személyi juttatások	67 429 493
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 907 439
4	Dologi kiadások	8 668 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	1 000 000
8	Beruházások	1 000 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	86 004 932
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

2.1. Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatal kötelező feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közzetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	7 749 211
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	7 749 211
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	

22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	7 749 211
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	78 255 721
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	78 255 721
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	86 004 932
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	85 004 932
2	Személyi juttatások	67 429 493
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 907 439
4	Dologi kiadások	8 668 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	1 000 000
8	Beruházások	1 000 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	86 004 932
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

2.2. Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatal önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	

21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

2.3. Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatal államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	

20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

3. Ostorosi Szőlőfűrt Óvoda és Mini Bölcsőde összes bevétele és kiadása

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	2 285 721
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	2 285 721
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	

19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 285 721
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	98 370 649
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	98 370 649
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	100 656 370
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	99 767 370
2	Személyi juttatások	69 826 684
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 174 205
4	Dologi kiadások	20 766 481
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	889 000
8	Beruházások	889 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	100 656 370
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	14,5
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

3.1. Ostorosi Szőlőfürt Óvoda és Mini Bölcsőde kötelező feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	2 285 721
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	2 285 721
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	

18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 285 721
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	98 370 649
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	98 370 649
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	100 656 370
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	99 767 370
2	Személyi juttatások	69 826 684
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 174 205
4	Dologi kiadások	20 766 481
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	889 000
8	Beruházások	889 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	100 656 370
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	14,5
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

3.2. Ostorosi Szőlőfürt Óvoda és Mini Bölcsőde önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	

17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

3.3. Ostorosi Szőlőfürt Óvoda és Mini Bölcsőde államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	

18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	
	Éves tervezett létszámelőirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

4. Ostoros Alapszolgáltatási Központ összes bevétele, kiadása

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	7 441 141
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	851 730
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	6 589 411
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	

17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	7 441 141
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	35 386 337
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	35 386 337
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	42 827 478
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	40 731 978
2	Személyi juttatások	24 075 750
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 177 248
4	Dologi kiadások	13 478 980
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 095 500
8	Beruházások	2 095 500
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	42 827 478
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

4.1. Ostoros Alapszolgáltatási Központ kötelező feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	7 441 141
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	851 730
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	6 589 411
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	

16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	7 441 141
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	35 386 337
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	35 386 337
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	42 827 478
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	40 731 978
2	Személyi juttatások	24 075 750
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 177 248
4	Dologi kiadások	13 478 980
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 095 500
8	Beruházások	2 095 500
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	42 827 478
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

4.2. Ostoros Alapszolgáltatási Központ önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	

15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

4.3. Ostoros Alapszolgáltatási Központ államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2022. évi előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	

14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

1. Ostoros Községi Önkormányzat 11779009-15378022 éves eredeti kiadási előirányzata: 361 646 395 Ft

2. 30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 forint

	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1	Állammal szembeni tartozások	8 934 859				8 934 859
2	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4	TB alapokkal szembeni tartozás					
5	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6	Egyéb tartozásállomány					
7	Összesen:	8 934 859				8 934 859

2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2021. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	112 244 682
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 039 360
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	39 673 690
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 467 839
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 413 274
	Összesen:	238 838 845

Kimutatás a 2022. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Ostorosért Polgárőr Egyesület	működés	250 000
2.	Ostrosi Sportegyesület	működés	300 000
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			550 000

Tájékoztató táblák

1. Tájékoztató a 2020. évi tény, a 2021. évi várható és a 2022. évi terv adatokról

1.1. Bevételek

	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi előirányzat
	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	225 129 684	247 123 657	250 298 067
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	104 500 758	107 190 404	112 244 682
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	51 447 870	51 565 450	65 039 360
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	48 369 679	35 849 821	39 673 690
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása		15 539 096	15 467 839
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 015 862	6 154 740	6 413 274
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		12 412 979	3 610 011
8	Elszámolásból származó bevételek	1 264 120	788 604	
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	210 598 289	229 501 094	242 448 856
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 531 395	17 622 563	7 849 211
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	54 708 652	71 383 050	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	38 120 873	38 725 854	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	16 587 779	32 657 196	
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	50 277 753	37 910 265	32 200 000
24	Építményadó	253 366	197 388	200 000
25	Magánszemélyek kommunális adója	14 010 909	14 081 278	14 000 000
26	Telekadó	220 540	70 120	
27	Helyi iparűzési adó	35 021 364	22 903 850	18 000 000
28	Egyéb közhatalmi bevételek	771 574	657 629	
29	0			
30	0			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	18 252 620	32 397 872	19 922 862
32	Készletértékesítés ellenértéke	15 429	15 620	
33	Szolgáltatások ellenértéke	3 193 323	13 678 678	1 851 730
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	12 048 019	12 719 649	14 075 132
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	908 825	3 847 907	1 404 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	737 000	1 165 000	2 592 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	100	90	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés		141 232	
42	Egyéb működési bevételek	1 349 924	829 696	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			

47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)		445 000	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		445 000	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		10 000	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		10 000	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	348 368 709	389 269 844	302 420 929
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	133 439 973	111 550 784	59 225 466
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	133 439 973	111 550 784	59 225 466
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	8 428 533	8 934 859	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 428 533	8 934 859	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	141 868 506	120 485 643	59 225 466
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	490 237 215	509 755 487	361 646 395

1.2. Kiadások

	Kiadási jogcímek	2023. évi	2024. évi	2025. évi
	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai	335 000 000	340 000 000	350 000 000
2	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	17 200 000	32 200 000	22 200 000
3	Beruházások	17 200 000	32 200 000	22 200 000
4	Felújítások			
5	Egyéb felhalmozási kiadások			
6	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	352 200 000	372 200 000	372 200 000
7	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)	352 200 000	372 200 000	372 200 000

2. Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2022 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként	Összesen
				2024. után	

				214	
A	B	C	D	E	F=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)				
2.					
3.					
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)				
5.					
6.					
7.	Beruházási kiadások beruházásonként				
8.					
9.	Felújítási kiadások felújításonként				
10.					
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)				
12.					
Összesen (1+4+7+9+11)					

3. Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

4. Előirányzat-felhasználási terv 2022. évre

	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1	Bevételek													
2	Működési célú támogatások ÁH-on belül	29 093 862	19 395 908	19 495 908	20 256 931	20 256 931	20 256 931	20 256 931	20 256 931	20 256 931	20 256 931	20 256 931	20 256 941	250 298 067
3	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													

4	Közhatalmi bevételek	420 000	420 000	14 000 000	420 000	420 000	420 000	420 000	420 000	14 000 000	420 000	420 000	420 000	32 200 000
5	Működési bevételek	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 238	1 660 244	19 922 862
6	Felhalmozási bevételek													
7	Működési célú átvett pénzeszközök													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9	Finanszírozási bevételek	59 225 466												59 225 466
10	Bevételek összesen:	90 399 566	21 476 146	35 156 146	22 337 169	22 337 169	22 337 169	22 337 169	22 337 169	35 917 169	22 337 169	22 337 169	22 337 185	361 646 395
11	Kiadások													
12	Személyi juttatások	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 799	16 649 806	199 797 595
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 51	21781 52	26 137 813
14	Dologi kiadások	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 16	81036 18	97 243 394
15	Ellátottak pénzbeli juttatásai	30000 0	30000 0	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	4 000 000
16	Egyéb működési célú kiadások	30000 00			100000 0				720 909					4 720 909
17	Beruházások				162445 4	162445 4	162445 4	162445 4	162445 4	162445 4				9 746 724
18	Felújítások							999998 0	999998 0					19 999 960
19	Egyéb felhalmozási kiadások													
20	Finanszírozási kiadások													
21	Kiadások összesen:	30 231 566	27 231 566	27 231 566	29 856 020	28 856 020	28 856 020	38 856 000	39 576 909	28 856 020	27 231 566	27 231 566	27 631 576	361 646 395
22	Egyenleg	60 168 000	-5 755 420	7 924 580	-7 518 851	-6 518 851	-6 518 851	-16 518 831	-17 239 740	7 061 149	-4 894 397	-4 894 397	-5 294 391	

5. A 2022. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

5.1. Bevételek

	Bevételi jogcím	2023. évi	2024. évi	2025. évi
	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 000 000	260 000 000	270 000 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3	Közhatalmi bevételek (4....+7.....10)	32 200 000	32 200 000	32 200 000
4	Építményadó	200 000	200 000	200 000
5	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000	14 000 000	14 000 000
6	Telekadó			
7	Helyi iparüzési adó	18 000 000	18 000 000	18 000 000
8	Egyéb közhatalmi bevételek			
9	0			
10	0			
11	Működési bevételek	20 000 000	20 000 000	
12	Felhalmozási bevételek			
13	Működési célú átvett pénzeszközök			
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	302 200 000	312 200 000	302 200 000
16	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	50 000 000	60 000 000	70 000 000
17	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	352 200 000	372 200 000	372 200 000

5.2. Kiadások

	Kiadási jogcímek	2023. évi	2024. évi	2025. évi
	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai	335 000 000	340 000 000	350 000 000
2	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	17 200 000	32 200 000	22 200 000
3	Beruházások	17 200 000	32 200 000	22 200 000
4	Felújítások			
5	Egyéb felhalmozási kiadások			
6	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	352 200 000	372 200 000	372 200 000
7	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	352 200 000	372 200 000	372 200 000

6. Kiadások kormányzati funkcióként forintban 2022.

	2021. Eredeti előirányzat	2021. Módosított előirányzat	2021. Teljesítés (várható)	Teljesítés százaléka	2022. Terv
011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					
Személyi juttatások	16 410 917	17 348 865	15 540 494	89,6	20 081 508
Munkaadókat terhelő járulékok	3 125 936	3 125 936	2 093 464	67,0	2 572 590
Dologi kiadások	7 232 600	10 162 184	8 804 220	86,6	6 724 600
Egyéb működési célú kiadások	150 000	150 000	0	0,0	
Tartalék	3 000 000	70 513 886	0	0,0	3 000 000
Beruházások	0	0	0		
Felújítások					
ÖSSZESEN	29 919 453	101 300 871	26 438 178	26,1	32 378 698
013320 - Köztetető fenntartás és -működtetés					
Személyi juttatások	1 414 000	1 434 000	1 425 600	99,4	1 680 000
Munkaadókat terhelő járulékok	219 170	219 170	220 674	100,7	231 300
Dologi kiadások	260 350	260 350	1 284 719	493,5	260 350
Beruházások		4 065 100	4 065 100	100,0	3 810 000
Felújítások					
ÖSSZESEN	1 893 520	5 978 620	6 996 093	117,0	5 981 650
013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					
Dologi kiadások	2 984 500	3 034 500	3 343 290	110,2	3 683 000
Beruházások		370 200	370 200	100,0	
Felújítások					
ÖSSZESEN	2 984 500	3 404 700	3 713 490	109,1	3 683 000
016040 - Nemzetpolitikai tevékenység igazgatása, támogatása					
Dologi kiadások			1 064 330		0
ÖSSZESEN			1 064 330		0
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					
Dologi kiadások	0	0	1 259		0
Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	152 360	152 360	100,0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	8 428 533	8 428 533	100,0	0
ÖSSZESEN	0	8 580 893	8 582 152	100,0	0
018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek					
Intézményfinanszírozás	189 094 569	189 094 569	174 368 201	92,2	212 012 707
ÖSSZESEN	189 094 569	189 094 569	174 368 201	92,2	212 012 707
022010 - Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése					
Személyi juttatások					
Munkaadókat terhelő járulékok					
Dologi kiadások	500 000	500 000	0	0,0	500 000
ÖSSZESEN	500 000	500 000	0	0,0	500 000
041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					
Személyi juttatások	1 800 000	5 921 232	5 750 512	97,1	0
Munkaadókat terhelő járulékok	200 000	757 940	557 799	73,6	0
Dologi kiadások	0	211 640	300 003	141,8	0

ÖSSZESEN	2 000 000	6 890 812	6 608 314	95,9		0
042180 - Állat-egészségügy						
Dologi kiadások	100 000	100 000	0	0,0		100 000
ÖSSZESEN	100 000	100 000	0	0,0		100 000
045160 - Közutak, hidak, alutak üzemeltetése, fenntartása						
Dologi kiadások	6 067 527	6 067 527	639 443	10,5		4 572 000
Beruházások	0	787 161	787 161	100,0		0
Felújítások	13 000 000	26 278 507	25 918 507	98,6		19 999 960
ÖSSZESEN	19 067 527	33 133 195	27 345 111	82,5		24 571 960
051040 - Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása						
Dologi kiadások	1 000 000	1 000 000	46 203	4,6		999 999
ÖSSZESEN	1 000 000	1 000 000	46 203	4,6		999 999
062020 - Településfejlesztési projektek és támogatások						
Személyi juttatások	0	307 152	307 152	100,0		3 120 000
Munkaadókat terhelő járulékok	0		42 847			405 600
Dologi kiadások	0	1436300	56134	3,9		1 832 084
Beruházások	14 999 999	15 281 177	15 825 978	103,6		1 571 224
Felújítások	0	24 211 484	24 571 484	101,5		
ÖSSZESEN	14 999 999	41 236 113	40 803 595	99,0		6 928 908
063020 - Víztermelés, -kezelés, -ellátás						
Dologi kiadások	254 000	254 000	156 504	61,6		254 000
Beruházások	0	9 874 250	9 874 250	100,0		0
Felújítások	0	3 009 900	3 009 900	100,0		0
ÖSSZESEN	254 000	13 138 150	13 040 654	99,3		254 000
064010 - Közvilágítás						
Dologi kiadások	8 352 000	8 352 000	5 509 681	66,0		6 350 000
ÖSSZESEN	8 352 000	8 352 000	5 509 681	66,0		6 350 000
066010 - Zöldterület-kezelés						
Személyi juttatások	0	0	83 701			
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	12 974			
Dologi kiadások	2 730 500	2 730 500	1 968 195	72,1		3 238 500
Beruházások		703 480	741 470	105,4		
ÖSSZESEN	2 730 500	3 433 980	2 806 340	81,7		3 238 500
066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások						
Személyi juttatások	7 110 000	7 220 000	6 222 429	86,2		8 604 000
Munkaadókat terhelő járulékok	1 092 750	1 092 750	961 726	88,0		1 144 320
Dologi kiadások	4 711 700	4 381 500	5 827 690	133,0		6 108 700
Beruházások	700 000	14 726 463	14 051 408	95,4		381 000
Felújítások		772 473	772 473	100,0		0
ÖSSZESEN	13 614 450	28 193 186	27 835 726	98,7		16 238 020
072111 - Házirosvi alapellátás						
Egyéb működési célú támogatások áh-on kívülre	487 075	487 075	0	0,0		1 020 909
ÖSSZESEN	487 075	487 075	0	0,0		1 020 909
074040 - Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás						
Dologi kiadások	0	0	58 590			0
ÖSSZESEN	0	0	58 590			0
081043 - Iskolai, diáksport tevékenység és támogatása						
Dologi kiadások	100 000	100 000	0	0,0		100 000
ÖSSZESEN	100 000	100 000	0	0,0		100 000
081045 - Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása						
Dologi kiadások	300 000	300 000	803 891	268,0		838 200
Egyéb működési célú kiadások	300 000	300 000	370 000	123,3		400 000
Beruházások						

ÖSSZESEN	600 000	600 000	1 173 891	195,6		1 238 200
052044 - Könyvtári szolgáltatások						
Személyi juttatások	1 496 400	1 496 400	1 319 563	88,2		1 795 680
Munkaadókat terhelő járulékok	261 870	261 870	204 536	78,1		233 438
Dologi kiadások			185 467			
ÖSSZESEN	1 758 270	1 758 270	1 709 566	97,2		2 029 118
082091 - Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése						
Személyi juttatások	1 928 400	3 686 671	5 795 559	157,2		3 045 748
Munkaadókat terhelő járulékok	330 120	330 120	896 294	271,5		273 638
Dologi kiadások	7 549 492	6 657 093	4 605 106	69,2		6 286 500
Beruházások	0	1 154 929	1 154 929	100,0		0
ÖSSZESEN	9 808 012	11 828 813	12 451 888	105,3		9 605 886
082092 - Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása						
Dologi kiadások	0	0	1 500 000			0
ÖSSZESEN	0	0	1 500 000			0
082093 - Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészek						
Személyi juttatások	0	59 055	59 055	100,0		0
Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0			228 346
Dologi kiadások	0	0	255 945			61 653
ÖSSZESEN	0	59 055	315 000			289 999
084031 - Civil szervezetek működési támogatása						
Egyéb működési célú kiadások	628 796	628 796	260 000	41,3		300 000
ÖSSZESEN	628 796	628 796	260 000	41,3		300 000
096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben						
Személyi juttatások	138 732	138 732	138 732	100,0		138 732
Munkaadókat terhelő járulékok	21 850	21 850	19 356	88,6		18 035
Dologi kiadások	12 768 533	12 768 533	8 711 417	68,2		12 192 000
ÖSSZESEN	12 929 115	12 929 115	8 869 505	68,6		12 348 767
104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása						
Dologi kiadások	0	0	16 662			0
ÖSSZESEN	0	0	16 662			0
104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés						
Dologi kiadások	0	0	0			0
ÖSSZESEN	0	0	0			0
107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások						
Települési támogatások	4 000 000	4 000 000	3 502 231	87,6		4 000 000
ÖSSZESEN	4 000 000	4 000 000	3 502 231	87,6		4 000 000
MINDÖSSZESEN	316 821 786	476 728 213	375 015 401	78,7		344 170 321

Végső előterjesztői indokolás

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdésében biztosított jogköröm alapján terjesztem be az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét és annak indokolását.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt. A törvény 2. sz. melléklete a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását, a 3. sz. melléklet a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak területét, mértékét határozza meg.

2022. évben az önkormányzatok finanszírozása alapjaiban nem tér el a 2021-ban alkalmazott feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszertől, mely négy fő területre összpontosít: az általános működtetés, köznevelési (óvodához) kapcsolódó támogatás, a szociális és gyermekjóléti, valamint a kulturális feladatok támogatása.

Egyes önkormányzati feladatok ellátásához a központi költségvetés 2022. évben általános működési támogatásként is hozzájárul, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez használható fel a támogatás.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

településfejlesztés, településrendezés;

településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);

a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;

egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;

környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);

óvodai ellátás;

kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;

gyermekjóléti szolgáltatások és bölcsődei ellátás;

szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
lakás- és helyiséggazdálkodás;
a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
sport, ifjúsági ügyek;
nemzetiségi ügyek;
közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
hulladékgazdálkodás;
víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,

törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,

a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Az Áht. rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó szabályokat, a költségvetési rendelet kötelező elemeit, ennek megfelelően került a költségvetés összeállításra. A kötelező feladatok finanszírozása a legtöbb előírt feladtnál nem hajtható végre saját forrás hozzárendelése nélkül, emiatt a településen önként vállalt feladattal az induló költségvetés nem tervez.

A központi és egyéb bevételeket, valamint a kiadásokat az 1. melléklet részletezi.

Nőtt a legtöbb feladathoz kapcsolódó fajlagos támogatási összeg. A helyi önkormányzat működésének **általános támogatása**: 112.244.682 Ft (a 2021-es támogatás 107.190.404 Ft volt).

E bevételből finanszírozható az önkormányzati hivatal működtetése, a kötelező településüzemeltetési feladatok, a zöldfelület-gazdálkodás, a közvilágítás, köztemető és közútkezelés, hulladékgazdálkodás, város- és községgazdálkodás, víztermelés, katasztrófavédelem, állategészségügy stb.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata az **óvodai ellátás**, - a jogszabályi előírásokhoz alkalmazkodva a költségvetés bértámogatást biztosít az óvodapedagógusok illetményéhez – igazodva az Országgyűlés által elfogadott, és bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Emellett 2021. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

Az óvoda működtetéséhez kapott támogatás 65.039.360 Ft, (2021. évben a teljesítés 51.447.870 Ft volt). A fajlagos támogatási összegek növekedésének hatását a csökkenő gyermeklétszám várhatóan év közben csökkenteni fogja.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásában szerepel **bölcsőde működtetésére és a bölcsődei gyermekétkeztetés** támogatása. A mini bölcsőde támogatása 13.045.000 Ft étkeztetés nélkül (2021-ben 8.738.000).

Az önkormányzati kiegészítés az óvoda és bölcsőde tekintetében együttesen gyermekétkeztetés nélkül 7.800.000 forint.

Továbbra is önkormányzati feladat az óvodai és iskolai gyermekétkeztetés, amelynek egyes kiadásaihoz kötött felhasználású támogatást kapnak a települési önkormányzatok. A gyermekétkezés finanszírozási rendszere átalakult, nem a szociálisan érintett gyermekekre korlátozódik, hanem a működéshez köthető kiadásokat finanszírozza. A törvénymódosításnak köszönhetően 2015. szeptember 1-től jelentősen megnőtt az ingyenesen étkező gyermekek száma.

A gyermekétkeztetéshez nyújtott támogatás az önkormányzattól és az intézményektől naprakész nyilvántartást követel mind bevételi mind kiadási oldalon.

Az önkormányzatok gyermekétkeztetési feladataihoz 2022-ben 15.467.839 forintot tervezhet az önkormányzat. (2021-ben a támogatás 15.125.996 forint volt.) A térítési díjat figyelembe véve az önkormányzati kiegészítés összege várhatóan 1.400.000 forint.

A települési önkormányzatok **szociális és gyermekjóléti** feladataihoz kapott támogatás 26.628.690 Ft, (2021. évben 24.326.366 Ft volt).

A finanszírozás feladatmutatók alapján történik, de a házi segítségnyújtás támogatása jelentősen átalakult 2017. évtől kezdődően. Önkormányzati kiegészítés nélkül ezek a feladatok sem láthatók el.

Az önkormányzati kiegészítés az Alapszolgáltatási Központ működtetéséhez: 12.800.000 Ft.

A szociálisan hátrányos helyzetűek támogatására, szociális segítésére a helyi támogatási formák kisebb mértékű módosítására került sor 2020. január 1-jei hatállyal, de 2015. évben kialakított rendszer megőrzését és az erre fordítható kiadások szintjének megtartását javasoljuk.

A közművelődési tevékenység biztosítása már törvényben nevesített kötelező feladat, melyet a közművelődési támogatásból kell finanszírozni. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásához – ezen belül a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához – a központi költségvetés 6.154.740 Ft összegben biztosít támogatást, önkormányzati kiegészítés 5.480.264 Ft. 2018. január 1-jétől kinevezett művelődésszervező került alkalmazásra, továbbá itt kerültek tervezésre 2022. évre a Rozé fesztivál megrendezésének költségei.

Az általános működéshez és az ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A **helyi adóbevételek** tervezett összege 32.200.000 Ft, amely a tavalyi tervszámokhoz viszonyítva is csökkenést mutat, mivel tervezésre csak a központilag csökkentett IPA bevétel került 18.000.000 összegben (2021. évben 22.000.000.- Ft volt). Arra vonatkozóan még nem rendelkezünk információval, hogy 2022. évben mennyi kerül központilag ellentételezésre ezen a jogcímen, így a bevételek között ez nem került tervezésre. 2021. évben 12.412.979 került átutalásra.

A bérghazdálkodás vonatkozásában a közalkalmazottaknak a törvény alapján járó soros előrelépés, minimálbér, garantált bérminimum, jubileumi jutalom biztosításán kívül a korábbi 5000.-Ft/hó helyett 7000.-Ft/hó összegű béren kívüli juttatás került betervezésre. A szociális ágazati összevont pótlékot, illetve a köznevelési béreket a központi költségvetés biztosítja.

A köztisztviselői illetményalap vonatkozásában 2019. január 1-ei hatállyal döntés született az illetményalap 46.380 Ft összegű megállapításáról, melynek 50.000.-Ft-ra történő emelését a Képviselő-testület előzetesen 57/2021. (XII.13.) számú határozatával jóváhagyta, így a költségvetésbe ennek megfelelően került betervezésre. Ez átlagosan 7,8 %-os béremelést jelent. Fedezetül a központi költségvetés által a települési önkormányzati hivatal működési támogatása fajlagos összegének finanszírozotti létszámonkénti emelése biztosítja. A felső- és középfokú köztisztviselők 2002. óta 20 % illetménykiegészítésben részesülnek, melyet a jelentős túlmunka ellentételezésére továbbra is javaslunk. A törvény alapján köztisztviselőknek járó cafetéria-keret a törvény alapján a köztisztviselői illetményalap ötszöröse, bruttó 250.000.- Ft. 2022. évben a székhely hivatal működtetése önkormányzati kiegészítés nélkül biztosítható.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak vonatkozásában jelentős bérnövekedést eredményezett a garantált bérminimum 219.000 Ft-ról 260.000 Ft-ra emelkedése, továbbá az központi költségvetésben biztosított és ellentételezett, átlagosan mintegy 20 %-os illetményemelés, amely nem azonos mértékű a szociális, a bölcsődei és az óvodapedagógusok vonatkozásában.

A költségvetés – figyelembe véve a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait – hitelfelvétellel nem számol.

Az Önkormányzat a kötelező feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani, önként vállalt feladattal az induló költségvetésben nem terveztünk. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

A 2022. évben a költségvetési bevételek 58,6 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2022-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A költségvetés 59.225.466 forint hiányt tartalmaz, melyből 29.746.684 Ft fejlesztési hiány (19.999.960.- Ft útfelújításhoz, 9.746.724 egyéb beruházásokra). A tervezett fejlesztéseket kormányzati funkcióként részletezzük, a tényleges megvalósításról a 2021. évi zárszámadással elfogadott költségvetési maradvány ismeretében lehet dönteni.

A működési hiány 29.478.782 forint, melynek fedezete lehet részben az utólagos IPA kiesést kompenzáló központi támogatás, ennek hiányában szükséges teljes egészében a 2021. évi költségvetési maradványból a hiány finanszírozása.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az Önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az Önkormányzat intézményeiben és a Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint az alábbiak szerint alakul:

Önkormányzatnál:	5,5 fő
Közös Önkormányzati Hivatalnál Ostoroson:	8 fő
Novajon:	5 fő
Alapszolgáltatási Központnál:	5 fő
Óvodánál és Bölcsődénél:	14,5 fő (ebből: bölcsődénél: 2,5 fő)
Összesen:	38 fő

A közfoglalkoztatás kormányzati szintű szándéka és támogatása még nem ismert, így egyelőre közfoglalkoztatotti létszámmal és annak költségeivel az induló költségvetésben még nem számolunk, de a közfoglalkoztatás kötelező feladat.

Az Önkormányzat a kistérségi, a hulladékgazdálkodási társulásban, valamint, az Eger Vidék Kincsei és az Egri Borút Egyesületben továbbra is részt vesz, a tagságért tagdíjat fizet.

Az 1. § szerinti összesített mérleg **361.646.395 Ft bevételt és 361.646.395 Ft kiadást** tartalmaz. Az egyensúly úgy teremthető meg, hogy a fejlesztési és működési hiány a MÁK korrekciójával, illetve a zárszámadás elfogadásával válik kiegyenlítetté.

Bevételek:

A rendelet 1. számú melléklete a költségvetési bevételeket forrásonként, a költségvetési kiadásokat jogcímenként, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat részletezi önkormányzati szinten.

Az Önkormányzat működési támogatása 242.448.856 forint lesz.

Novaj Községi Önkormányzat a Közös Hivatal kiadásainak finanszírozásához 7.749.211 forinttal fog hozzájárulni.

Adóbevétel 2022-ben várhatóan 32.200.000.- Ft lesz.

Tárgyi eszközök bérbeadásából származó jövedelemként bérleti díjak várható összege szerepel.

Ellátási díjként az iskolai, az óvodai és a bölcsődei étkeztetés bevétele, a bölcsődei térítési díj valamint a szociális ellátások díjai szerepelnek.

Kiszámlázott áfaként a fentiek után felszámított áfa, áfa visszatérítésként a gyermekétkeztetés kapcsán várhatóan visszaigényelt áfa szerepel.

A veszélyhelyzet tervezett időpontjáig, a jelenlegi szabályok szerint 2022. június 1. napjáig a térítési díjak összege nem emelhető.

Kiadások:

Az Ostoros Alapszolgáltatási Központnál a személyi kiadások növekedését a kötelező átsorolások, továbbá a garantált bérminimum növekedése eredményezte. A dologi kiadásokban is történt növekedés, melyet a vásárolt élelmezés előirányzatának tervezett növekedése okoz.

Az Ostorosi Szőlőfűrt Óvoda és Mini Bölcsőde költségeinek növekedését elsősorban a személyi juttatások (garantált bérminimum és minősítések alapján kötelező átsorolás) emelkedése okozza.

Az Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatal Ostorost érintő kiadásainak összege 55.409.567 Ft. A Novaját érintő kiadás 27.219.364 Ft, összesen 82.628.931 Ft.

Az Önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként a 6. számú tájékoztató tábla mutatja be.

Az **önkormányzati jogalkotás** kormányzati funkción kerül megtervezésre a polgármester, a képviselők és bizottsági tagok személyi juttatásai, illetve a képviselő-testülettel összefüggő dologi kiadások. A növekedést a béremelés okozza.

A **köztemető- fenntartáshoz** 1.694.131 Ft központi támogatást biztosít a központi költségvetés. Kiadási oldalon az előirányzat a dologi kiadásokon kívül tartalmazza a temetőgondnok 4 óras személyi kiadásait is.

Az **önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás** kormányzati funkción kerültek megtervezésre a vagyoni jellegű kiadásokon kívül az Egészség ház működésével kapcsolatos költségek.

A **támogatási célú finanszírozási műveletek** technikai funkción az intézményeknek nyújtott tervezett finanszírozás összege szerepel.

Polgári honvédelem szakfeladatra 500.000 Ft került betervezésre a Heves megyei Katasztrófavédelmi Kirendeltség jelzésére alapján.

A **közfoglalkoztatás** kormányzati funkción 2022-ben eredeti előirányzat nem került megtervezésre. A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatások év közben kerülnek folyósításra és előirányzatosításra.

Az **állat-egészségügyi** ellátás kormányzati funkción a kötelező feladatellátáshoz 100.000 Ft került betervezésre.

A **közutak és hidak** működési kiadása kormányzati funkción a központi finanszírozásból kapott 4.572.000.- Ft került tervezésre a kátyúzási feladatok ellátására, további 19.999.960 forint útfelújításra és járda felújításra, ami a 2021. évi költségvetési maradvány jóváhagyásával, külön képviselő-testületi döntés alapján valósulhat meg.

A **települési hulladékkezelés** kormányzati funkción 999.999.- Ft került figyelembevételre a hulladékgazdálkodási problémák megoldására (lomtalanítás, illegális lerakóhelyek kezelése).

A **víztermelés és –kezelés** kormányzati funkció 254.000.- Ft a közutak, közkifolyók tervezett költségeit tartalmazza.

A **településfejlesztési projektek és támogatásuk** kormányzati funkción szerepel a Magyar Falu Programban megvalósuló felelős állattartás projekt és a közösségszervező foglalkoztatása.

A **közvilágítás** kormányzati funkción 6.350.000 Ft került betervezésre.

A **zöldterület-kezelés** kormányzati funkción kerültek megtervezésre a közterületek téli-nyári tisztántartásával összefüggő dologi kiadások.

A **város- és községgazdálkodás** szakfeladaton 2 fő karbantartó személyi kiadásai kerültek megtervezésre, illetve a szakfeladathoz kapcsolódó dologi kiadások (mikrobusz, a térfigyelő rendszer működtetéséhez kapcsolódó oszlop-bérleti díj, áram, a játszóterek éves karbantartási költségei, tájpince költségei) 16.238.020 Ft összegben.

A **házi orvos** működéséhez tervezett hozzájárulás összege terv szerint 1.000.000 forint, amennyiben a korábbi összevont támogatás elszámolása megtörténik.

Diáksport támogatása kormányzati funkción 100.000 forint, és **szabadidősport támogatása** kormányzati funkción 400.000 forint támogatás az Ostorosi Sportegyesület (labdarúgás, tömegsport, karate, íjászat, szakosztályok finanszírozására) és 838.200 Ft dologi kiadás került tervezésre. Továbbá itt szerepel a műfüves pálya fenntartásának költsége.

A **közösségi ház** kormányzati funkcióján került megtervezésre a közművelődési referens személyi kiadásának fele, illetve a közművelődéssel és rendezvényekkel, lemhényi testvértelepülési kapcsolattal kapcsolatos kiadások. A civil szervezetek (Hagyományőrző Klub, Asszonykórus, Vöröskereszt helyi alapszervezete), és a működésükhöz kötődő kiadások is itt kerültek tervezésre 9.605.886 Ft összegben. A közművelődési referens bérének másik fele a **könyvtári szolgáltatások** kormányzati funkción kerül elszámolásra.

Közművelődés – **egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészek** kormányzati funkción a Fények a parkban című projekt költségei szerepelnek, a 2021-ben kapott támogatás összegében.

Civil szervezetek működési támogatása kormányzati funkción az Ostorosért Polgárőr Egyesület 250.000 forintos támogatása szerepel, valamint 100.000 forint lett tervezve kisebb polgármesteri hatáskörű támogatások nyújtására.

Gyermekeképztetés köznevelési intézményben kormányzati funkción az iskolai vásárolt élelmezés költsége, valamint a térítési díjat kezelő dolgozó megbízási díja szerepel.

Települési támogatás címen 4.000.000 Ft került betervezésre a jóváhagyott települési támogatások fedezeteként szociálisan rászorultak segélyezésére.

Az Önkormányzat külön költségvetése azokat a kiadásokat veszi számba, amelyeket nem önkormányzati intézmény útján lát el. Az Önkormányzat költségvetési mérlegeit 9. sz. kimutatás mutatja be.

Az Áht. 24. §. (4) bekezdés a) pontjának megfelelően az előirányzat-felhasználási tervet a 4. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

Az önkormányzati szakfeladatokon engedélyezett létszám: 5.5 fő,
a közfoglalkoztatottak tervezett létszámkerete: 0 fő

Ostorosi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a 9. mellékleten belül a 2. pont táblázatai mutatják be. A bevételek között került megtervezésre az Ostoros és a Novaj önkormányzata által biztosított intézményfinanszírozás előirányzata. A Közös Hivatal bevételei között saját bevételként került megtervezésre a Novaj önkormányzata által biztosított hozzájárulás. A Közös Hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 8 + 5, összesen 13 fő. A központi költségvetés finanszírozott létszámkerete 11,84 fő, melyből Ostorost illeti lakosságszám arányosan 8,01 fő, Novajt 3,83 fő. Novaj Községi Önkormányzat által a normatíván felüli működési kiadások kiegészítéseként átutalandó támogatási összeget külön finanszírozási megállapodásban kell rögzíteni. A bevételek és kiadások előirányzata: 86.004.932 Ft.

Az Ostorosi Szőlőfűrt Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetését a 9. melléklet 3. pont táblázatai mutatják be. Az óvoda bevétele a központi támogatásból, a gyermekétkeztetés térítési díjából, ill. önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozásból áll. Az intézményfinanszírozás a feladathoz nyújtott központi támogatás és az önkormányzati kiegészítés összege. A tervezett bevételek és kiadások összege: 100.656.370 Ft. Foglalkoztatottak létszáma óvodában: 12 fő, bölcsődében: 2,5 fő.

Az Ostoros Alapszolgáltatási Központ költségvetését a 9. melléklet 4. pont táblázatai mutatják be. Az Alapszolgáltatási Központ bevétele az ellátottak által fizetett térítési díjból, ill. önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozásból áll. Az intézményfinanszírozás a feladathoz nyújtott központi támogatás és az önkormányzati kiegészítés összege. Az Alapszolgáltatási Központ költségvetése 42.827.478 Ft bevétellel és kiadással került megtervezésre. Foglalkoztatottak létszáma: 5 fő

A költségvetési szervekre vonatkozó szabályokat alapító okiratban, az Önkormányzatra vonatkozó szabályokat az SZMSZ-ben kell rögzíteni. Az előirányzatokon belüli átcsoportosítás költségvetési rendelet-módosítással történhet.

Az Áht. 23. § (4) bekezdése szerint az általános és céltartalék feletti rendelkezés jogát a képviselő-testület a polgármesterre átruházhatja.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése h) pontja szerint a polgármester 1.000.000 Ft-ig dönthet forrásfelhasználásról, előirányzatok átcsoportosításáról döntéséről tájékoztatnia kell a képviselő-testületet. A képviselő-testület a szerződések, nyilatkozatok aláírásával a polgármestert ruházza fel. A Stabilitási törvény hatálya alá tartozó adósságot keletkeztető ügylet megkötését a Képviselő-testület nem tervezi, több évre vállalt kötelezettséggel nem rendelkezik.

A költségvetési rendelet megalapozását szolgáló rendeletek (nyersanyag-mértékek, térítési díjak megállapítására vonatkozó rendeletek) hatályban maradnak. A szociálisan rászorultak települési támogatás rendszere önkormányzati rendelettel 2021. évben átalakításra került, a felülvizsgálata folyamatos.

A polgármester illetménye törvény szerint, az alpolgármester, képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíja 20 % emeléssel került a tervezetbe. Az Önkormányzati Hivatal köztisztviselőire vonatkozó illetményalap és a közalkalmazottak béren kívüli juttatására vonatkozó szabályokat a tervezet rendezi.

A költségvetést az intézményi alapító okiratokban és az Önkormányzat SZMSZ-ében meghatározott feladatkörök szerint kell végrehajtani, ezért azok módosítását a képviselő-testület elé kell terjeszteni. Áht. szerint kötelező szabályozni a készpénzes kifizetések szabályait.

A költségvetési rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Áht. és az SZMSZ előírásainak eleget téve - a bizottságok által megtárgyalt – a 2022. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezetet tárgyalja meg és az előterjesztésnek megfelelően fogadja el.

Böjt László polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi költségvetéséről szóló
.../2022.(II....) önkormányzati rendelet-tervezetéhez
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

- I. **Társadalmi hatás:** A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában meghatározott működtetési, üzemeltetési és fejlesztési célok megvalósítását. A rendelet a helyi lakosságot érinti, a helyben élők lakhatási körülményeire, életszínvonalára jelentős hatással van.
- II. **Gazdasági hatása:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza, a cél az Önkormányzat fizetőképességének megtartása.
- III. **Költségvetési hatása:** meghatározza a költségvetési-gazdálkodási szabályokat.
- IV. **Környezeti következményei:** Egyes bevételeket a Környezetvédelmi Alapba kell átcsoportosítani és kizárólag ilyen típusú fejlesztésekhez lehet felhasználni a Környezetvédelmi Program teljesítése érdekében.
- V. **Egészségi következményei:** nincs.
- VI. **Adminisztratív terheket befolyásoló következményei:** A költségvetési rendeletben foglalt pénzügy-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat nem jelent.
- VII. **A megalkotás szükségessége:** az Mötv. és Áht. szerinti kötelező rendeletalkotási tárgy.
- VIII. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Kötelező rendeletalkotási tárgykör, elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával járhat.
- IX. **Az alkalmazáshoz szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a feltételek biztosítottak.

Ostoros, 2022. február 4.

Vasas Ágostonné
jegyző