

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. február 10-i nyilvános ülésére

Tárgy:	Kisapáti Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2022. évi költségvetésről szóló .../2022. (II....) önkormányzati rendeletének előterjesztése és határozat hozatal az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségről
Előterjesztő:	Kiss Imre polgármester
Előkészítette:	Szente Miklósné pénzügyi előadó Jánka Roberta pénzügyi előadó
Meghívottak:	---

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek. Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján megterveztük Kisapáti Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, számba vettük az önkormányzat adóbevételeit, működési és felhalmozási bevételeit.

E bevételek a forrásai az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokból eredő kötelezettségeknek (pl. köztemető fenntartása, közvilágítás, óvodai ellátás, szociális és a gyermekjóléti szolgáltatás és ellátás, egészségügyi alapellátás, könyvtár és közművelődési ellátás, helyi közfoglalkoztatás). Az egyes feladatokra tervezett előirányzatokat az előterjesztéshez csatolt mellékletek tartalmazzák részletesen.

Az egyes feladatokra tervezett előirányzatokat az előterjesztéshez csatolt mellékletek tartalmazzák részletesen.

Az önkormányzatnál 1 fő közalkalmazott 3 fő 8 órás foglalkoztatását, 1 fő 6 órás és 3 fő közcélú foglalkoztatását terveztük.

Bevételek

Az önkormányzat működési támogatásai, a 2022. évi költségvetés előkészítése során készült felmérés alapján került megállapításra, a Magyar Államkincstár közlése alapján.

Egyéb működési célú támogatások között került megtervezésre a közfoglalkoztatási támogatás (ami 2022-ban várhatóan nem éri el a foglalkoztatási költségek 100%-át, ezért 75%-kal terveztük a bevételét).

A közhatalmi bevételek a 2021. évi teljesítés alapján lettek tervezve a 2022. évi költségvetésben. A közhatalmi bevételek tartalmazzák a vagyoni típusú adókat, (építményadó, magánszemélyek kommunális adója) a termékek és szolgáltatások adóit (helyi iparüzési adót, tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adót) és késedelmi pótlékot.

A működési bevételek között tartjuk nyilván Kultúrház bérbeadásából származó bevételeket, illetve az egyéb bevételeket, mint a fénymásolás és házasságkötési díjak. Működési bevételek között mutatjuk ki a koncessziós díjat is. Ez a bevétel a DRV. által fizetett koncessziós díjat jelenti, amelyet a csatorna használat miatt a DRV-től kapja minden település a szennyvíz mennyiség arányában.

Finanszírozási bevételek között került megtervezésre az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele. A maradvány mindig az előző év pénzforgalmi bevétel és kiadás különbözetét jelenti.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz soron a Turistaház pályázat elnyert összegét tartjuk nyilván.

Kiadások

Önkormányzatok és önk. hiv. jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége között került megtervezésre 1 fő rész munkaidős foglalkoztatású munkabér és a polgármester, alpolgármesterek, illetve a képviselők tiszteletdíja és az ezekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok. Itt tartjuk még nyilván a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzését, informatikai és kommunikációs szolgáltatásokat, közüzemi díjakat, karbantartási és egyéb szolgáltatások díjait. Egyéb működési célú kiadások között került megállapításra az egyéb szervezetek támogatások, illetve a gyermek fogászati hozzájárulás. Beruházások között a rendezési terv költségét terveztük.

Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel soron a finanszírozási kiadások között a 2021 évben megelőlegezett állami támogatás visszafizetését tartjuk nyilván.

Támogatási célú finanszírozási műveletek tartalmazza a Közös Hivatal finanszírozását, a felnőtt fogászathoz kapcsolódó orvosi rendelő használati díjat, a szociális és háziorvosi ügyeleti és az Európa Kulturális Főváros Program anyagi hozzájárulását és a felsőoktatási ösztöndíjat.

Köztemető fenntartása és működtetése között tartjuk nyilván a közüzemi díjakat (vízdíj) és a temető karbantartási, fenntartási költségeit.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás soron az aktív korú, nem foglalkoztatott személyek átmeneti foglalkoztatással kapcsolatos költségei merülnek fel.

Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása között az utak fenntartásával karbantartásával felmerülő költségeket szerepelnek. Itt tartjuk még nyilván a Zártkert pályázat, illetve a Magyar Falu Program által meghirdetett, Önkormányzati út és hídpépítés, felújítás címen elnyert pályázati összeget.

Közvilágítási feladatoknál az önkormányzat területén lévő közvilágítás kiadásai kerültek kimutatásra.

Nem veszélyes települési hulladékkezelése cofogon a szemétszállítási költségeket tartjuk nyilván.

Város és községgazdálkodás között tartjuk nyilván 2 fő teljes munkaidős foglalkoztatású munkabérét és járulékait, kisebb anyagbeszerzést, karbantartást, közmű díjat, és informatikai (térfigyelő kamera) és kommunikációs szolgáltatások kiadásait. Felújítások terén a Kaán Károly Turistaházzal kapcsolatos elnyert pályázati összeg került megtervezésre.

Közművelődés cofogon került kimutatásra 1 fő teljes munkaidős foglalkoztatású munkabére és járuléka. Itt kerül még kimutatásra a könyvtár és kultúrház működéséhez szükséges kiadások, egyéb szolgáltatások, illetve a rendezvények költségei.

Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai között az óvodai hozzájárulás költségeit tarjuk nyilván.

Köznevelési intézményben tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok a Tapolcán tanuló gyermekek iskolai étkezéséhez kapcsolódó költségeket tartalmazza.

Falugondnoki szolgálat cofog tartalmazza 1 fő teljes munkaidős foglalkoztatású munkabérét és annak járulékait, valamint a szolgáltatáshoz szükséges dologi kiadásokat.

Egyéb szociális, pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások között mutatjuk ki az egyszeri pénzbeli és természetbeni támogatásokat.

Lakásfenntartással és lakhatással összefüggő ellátások a fűtési támogatás címen osztott kiadás költségeit tartalmazza, illetve a szociális célú tüzelőanyag költségét tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2020. évben pályázatot nyújtott be a Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt-hoz a turistaház felújítására. A pályázat pozitív elbírálásban részesült, az elnyert támogatás összege 54.630.600 Ft. 2021. évben megtörtént a kivitelező kiválasztása. a felújítást az idén be kell fejezni.

A fent leírtak alapján az önkormányzatnak 2022. évben a lehető legtakarékosabb gazdálkodást kell folytatnia, a kötelező kifizetéseken túl csak a nagyon fontos elengedhetetlen kiadásokat lehet kifizetni. Amennyiben lehetséges év közben olyan tartalékot kell képezni, amely fedezetet biztosíthat azokra az esetleges többletkiadásokra, amelyek szükségesek lesznek a turistaház kivitelezési munkáinak befejezéséhez és a hegyi utak esetleges felújításához.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályról szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Kisapáti Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége sem a tárgyévet megelőző években, sem tárgyévben nincs.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 28. § alapján az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

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

Az Önkormányzatnak jelenleg többéves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó döntése nincs.

Közvetett támogatások

Építményadó esetén mentes az adó alól a magánszemély tulajdonában lévő, belterületi lakás és a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész (a továbbiakban együtt: építmény), kivéve a vállalkozó üzleti célt szolgáló építménye.

50 %-os adókedvezményre jogosult a magánszemély adóalany a külterületen lévő, az ingatlan-nyilvántartásban lakóházként nyilvántartott és ténylegesen (életvitelszerűen) használt építménye után, kivéve a vállalkozó üzleti célt szolgáló építménye után.

Kommunális adó esetén Mentés az adó alól:

- a) a Htv. 12. §-ában meghatározott adóalany belterületi elhelyezkedésű, nem lakás céljára szolgáló építménye és a külterületi lakás és nem lakás céljára szolgáló építménye, amelyet építményadó fizetési kötelezettség terhel,
 - b) a Htv. 18. §-ában meghatározott adóalany telke.
- 50% adókedvezményben részesülnek a 65. életévüket betöltött adózók, a 65. életévük betöltését követő év január 1. napjától.

Előirányzat felhasználási ütemterv:

Az előirányzat felhasználási ütemterv bevételeinek esetében nagyrészt az éves összeg 12 részre osztásával történt a tervezés. A saját bevételeken belül a helyi adó bevételek március, szeptember hónapban történő befizetése miatt emelkedés várható.

A kiadási oldal tekintetében a működési kiadások, valamint a működési célú pénzeszköz átadások esetében is - az év egészében - havonta közel azonos összeggel terveztünk. Ezen kiadások ugyanis nagyrészt havi rendszerességgel előfordulnak, illetve felmerülésük időpontja bizonytalan.

A fentiek szerint előírt tájékoztatást, illetve annak szöveges indokolását jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázatok tartalmazzák, melyek a rendelet részét képezik.

Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény elfogadását követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Részletes indokolás:

1. § A rendelet hatálya Kisapáti Község Önkormányzatára terjed ki.
2. § A költségvetés bevételeit és kiadásait tartalmazza.
3. § A költségvetés részletezése (felújítások, beruházások, tartalék).
4. § A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.
5. § Az előirányzatok módosításáról szól.
6. § A gazdálkodás szabályait részletezi.
7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését tartalmazza.
8. § Záró és vegyes rendelkezések.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg - az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályról szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint - saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Kisapáti Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége sem a tárgyévet megelőző években, sem tárgyévben nincs.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, és a határozatot, valamint a rendeletet meghozni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT**Kisapáti Község Önkormányzata képviselő-
testületének.../2022. (II. ...) határozat**

Kisapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontjában meghatározott, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége a 2022 évet követő három évre nincs.

Kisapáti, 2022. január 28.

Kiss Imre
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló /2022 (II. .) önkormányzati rendelet
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható.
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs..
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Kisapáti 2022. január 28.

Kiss Imre
polgármester

**KISAPÁTI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**/2022. (II....) önkormányzati rendelete
Kisapáti Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről**

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

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Kisapáti Község Önkormányzatára.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszeg 140.760.703 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Költségvetési bevételek	140.760.703 Ft
b) Költségvetési kiadások	140.760.703 Ft

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39.000.465 Ft
b) Közhatalmi bevételek	10.850.000 Ft
c) Működési bevételek	970.000 Ft
d) Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
f) Felhalmozási bevételek	0 Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50.806.458 Ft
h) Finanszírozási bevételek	39.133.780 Ft

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) Személyi juttatások	24.629.690 Ft
b) Munkaadókat terhelő járulékok	2.972.916 Ft
c) Dologi kiadások	14.855.000 Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.300.000 Ft
e) Egyéb Működési célú kiadások	16.728.659 Ft
f) Beruházások	1.841.500 Ft
g) Felújítások	74.126.716 Ft
h) Finanszírozási kiadások	1.306.762 Ft

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. sz. melléklet a költségvetési bevételeket funkcióként, jogcímenként, feladatonként a 2-4 sz. mellékletek, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5-6 sz. mellékletek továbbá a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. sz. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

3. A költségvetés részletezése

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) Az Önkormányzat a kiadások között 9.383.007 Ft általános tartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(6) A képviselő-testület 2022. évre az önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak nélkül – vonatkozásában az alábbiakat határozza meg: az önkormányzatnál foglalkoztatottak béren kívüli juttatásának kerete 96.000 Ft/év/fő, melyet az önkormányzat SZÉP kártyára való utalás útján biztosít.

(7) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban.

(8) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni.

A (7) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(9) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a Polgármester jogosult.

(10) A szociális és gyermekvédelmi igazgatásról szóló 11/2021. (XII. 1.) önkormányzati rendelet 8. §-ában meghatározott iskolakezdési támogatás 20.000 Ft/fő/év. A támogatás 2022. október 31. napjáig fizethető ki.

(11) A képviselő-testület a helyben szokásos temetés díját 100.000 Ft-ban állapítja meg.

(12) Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi kiküldetés díja,
- d) karbantartással, működtetéssel, készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- e) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- f) utazási költségtérítés, bérlet,

- g) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- h) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.

(13) A képviselő-testület 2022 évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 70.000 Ft összegben, a cafeteria keretében biztosított juttatás keretösszegét bruttó 350.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

5. Az előirányzatok módosítása

5. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 300.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2022. december 31-ig gyakorolható.

6. A gazdálkodás szabályai

6. § Az önkormányzati hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. § Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. § (1) A rendelet a kihirdetést követő nap lép hatályba.
- (2) Hatályát veszti Kisapáti Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020 (II.17.) önkormányzati rendelete.

Kiss Imre
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék

A rendelet kihirdetve: 2022.....

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Kisapáti Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés összevont mérlege

forint

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1	2	3
Működési bevételek összesen:		50 820 465
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 000 465
B3	Közhatalmi bevételek	10 850 000
B4	Működési bevételek	970 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		50 806 458
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B5	Felhalmozási bevételek	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 806 458
Finanszírozási bevételek		39 133 780
B8	Finanszírozási bevételek	39 133 780
BEVÉTELEK összesen:		140 760 703
Működési kiadások összesen:		63 486 265
K1	Személyi juttatás	24 629 690
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 972 916
K3	Dologi kiadások	14 855 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 300 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	16 728 659
Felhalmozási kiadások összesen:		75 967 676
K6	Beruházások	1 841 500
K7	Felújítások	74 126 176
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Finanszírozási kiadások		1 306 762
K9	Finanszírozási kiadások	1 306 762
KIADÁSOK összesen:		140 760 703

2.melléklet az /2022.(II.) önkormányzati rendelethez
Kisapáti Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés bevételei
kiemelt előirányzatoként

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					860 000
B1		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			0
		Iparüzési adó korrekciója			
B4		Működési bevételek			860 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		0
		B404	Koncessziós díjbevétel		860 000
B6		Működési célra átvett pénzeszközök			0
		B65	Egyéb működési célúpénzeszközök		0
01120 Adó- vám és jövedéki igazgatás					10 850 000
B3		Közhatalmi bevételek			10 850 000
	B34	Vagyoni típusú adók			7 600 000
			Építményadó		6 600 000
			Magánszemélyek kommunális adója		1 000 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói			3 250 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		2 500 000
			Iparüzési adó		2 500 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		750 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		700 000
			Késedelmi pótlék		50 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					36 388 565
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			36 388 565
	B11	Önkormányzatok működési támogatása			
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		21 506 445
		B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatás		9 444 300
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás		3 167 820
		B116	Elszámolásból származó bevételek		0
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			0
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
	B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					39 133 780
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 701 000
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			1 701 000
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)		1 701 000
B8		Finanszírozási bevételek			37 432 780
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei			37 432 780
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		37 432 780
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					2 611 900

B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 611 900
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	2 611 900
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			50 896 458
B4		Működési bevételek	90 000
	B402	Házasságkötés díja	90 000
B7		Felhalmozási bevételek	50 806 458
	B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Turistaház)	50 806 458
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			20 000
B4		Működési bevételek	20 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	20 000
Önkormányzat bevétele összesen			140 760 703
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 000 465
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3		Közhatalmi bevételek	10 850 000
B4		Működési bevételek	970 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 806 458
B8		Finanszírozási bevételek	39 133 780
		Bevételek összesen	140 760 703

Kisapáti Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

forint

Jogcímek						Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről				40 701 465
	B11	Önkormányzatok működési támogatása				36 388 565
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		21 506 445	
			Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása		1504377	
			Közvilágítás támogatása		9858195	
			Köztemető támogatása		147401	
			Közutak fenntartásának támogatása		971979	
			Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		8844074	
			Lakott külterülettel kapcsolatos edatok támogatása		180419	
		B113	Települési önk. szoc., gyermekjóléti feladatainak tám.			9 444 300
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 270 000
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			3 167 820
		B116	Elszámolásból származó bevételek			
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről				4 312 900
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása			2 611 900
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)			1 701 000
			Iparűzési adó korrekciója			
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről				
B3		Közhatalmi bevételek				10 850 000
	B34	Vagyoni típusú adók				7 600 000
			Építményadó			6 600 000
			Magánszemélyek kommunális adója			1 000 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói				3 250 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók			2 500 000
			Iparűzési adó			2 500 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			700 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó			700 000
		B36	Egyéb közhatalmi bevételek			50 000
			Késedelmi pótlék			50 000
B4		Működési bevételek				970 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke			110 000
			Egyéb szolgáltatások ellenértéke			20 000
			Házasságkötés díja			90 000
		B404	Koncessziós díj bevétel			860 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök				0
	B65	Egyéb működési célú pénzeszközök				0
B75		Felhalmozási bevételek				50 806 458
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Turistaház)				50 806 458
B8		Finanszírozási bevételek				37 432 780
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei				37 432 780
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			37 432 780
		B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
		Bevételek összesen				140 760 703

4.melléklet az /2022.(II..) önkormányzati rendelethez

**Kisapáti Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés bevételei
feladatonként**

COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	860 000			860 000
01120	Adó- vám és jövedéki igazgatás	10 850 000			10 850 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	36 388 565			36 388 565
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	39 133 780			39 133 780
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 611 900			2 611 900
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	50 896 458			50 896 458
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	20 000			20 000
Önkormányzat bevételei összesen:		140 760 703	0	0	140 760 703

forint

Kisapáti Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatonként

forint

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					1	23 928 447
K1		Személyi juttatások				8 145 490
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása				2 346 850
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			2 159 600
		K1102	Jutalom			91 250
		K1107	Béren kívüli juttatások			96 000
	K12	Külső személyi juttatások				5 798 640
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai			5 798 640
			<i>Polgármester illetménye</i>			3 461 040
			<i>Önkormányzati képviselők juttatása(alpolgármester)</i>			2 337 600
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				1 073 450
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>			1 059 050
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>			14 400
K3		Dologi kiadások				3 030 000
	K31	Készletbeszerzés				195 000
		K311	Szakmai anyag beszerzése			50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			145 000
			<i>Irodaszer, nyomtatvány</i>			20 000
			<i>Munkaruha védőruha</i>			25 000
			<i>Egyéb anyagbeszerzés</i>			100 000
	K31	Informatikai szolgáltatások				100 000
		K321	Egyéb informatikai szolgáltatás			100 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások				450 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			450 000
			<i>Telefondíj</i>			450 000
	K33	Szolgáltatási kiadások				1 985 000
		K331	Közüzemi díjak			285 000
			<i>Villamosenergia</i>			85 000
			<i>Gázenergia</i>			150 000
			<i>Víz- és csatornadíjak</i>			50 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000
		K336	Szakmai szolgáltatás / Főépítési tevékenység/			720 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			880 000
			<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>			700 000
			<i>Egyéb biztosítási díjak</i>			180 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				300 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			250 000
			Egyéb dologi kiadások			50 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				9 838 007
		K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			0
		K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			15 000
			Pedagógus nap támogatása			5 000
			Hátrányos helyzetű gyermekek nyári táboroztatása			10 000
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			440 000

			Egyéb mük. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak	130 000
			Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek	210 000
			Nyugdíjas Klub	50 000
			Nemesgulács-Kisapáti Sportegyesület	50 000
			Egyéb szerv.(Apáti közalapítvány, Balatoni Szövetség)	100 000
			OMSZ alapítvány támogatása	10 000
			Egyház támogatása	100 000
			DRV Víz és csatorna szolg.	
	K513	Tartalékok		9 383 007
K6		Beruházások		1 841 500
	K61	Immateriális javak Rendezési terv		1 450 000
			Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	391 500
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				1 306 762
K9		Finanszírozási kiadások		1 306 762
	K914		Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése	1 306 762
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek				6 640 652
K5		Egyéb működési célú támogatások		6 640 652
	K506		Egyéb működési célú támogatások Hözös Hivatal	4 820 000
			Mük.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társuláshoz Háziorvosi ügyelet	1 400 000
			Felnőttfogászat használati díj	241 652
			Európa Kulturális Fővárosa	129 000
			Felsőoktatási ösztöndíj	50 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése				165 000
K3		Dologi kiadások		165 000
	K33		Szolgáltatási kiadások	135 000
	K331		Közüzemi díjak	35 000
			Víz- és csatornadíjak	35 000
	K334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	80 000
			Egy. Üzemeltetési fenntart.	20 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	30 000
	K351		Működési célú előzetesen felszámított áfa	30 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				3 3 482 550
K1		Személyi juttatások		3 270 000
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása	3 270 000
	K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 270 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		212 550
			Szociális hozzájárulási adó	212 550
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása				24 367 904
K3		Dologi kiadások		750 000
	K31	K312	Üzemeltetési anyagok	200 000
	K33		Egyéb szolgáltatások	450 000
	K334		Karbantartás kisjavítás	200 000
	K337		Egy üzemeltetési fenntart szolg.	250 000
	K35		Különféle befiz. és egy dologi	100 000
	K351		Mc le nem vonható áfa	100 000
K7		Felújítások		23 617 904
	K71		Magyar Falu program útfelújítás	2 692 050
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	680 562
	K71		Zártkert pályázat	15 941 175
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	4 304 117
064010 Közvilágítás				790 000
K3		Dologi kiadások		790 000

	K33		Szolgáltatási kiadások		600 000
		K331	Közüzem díjak		600 000
			<i>Villamosenergia</i>		600 000
		K334	Karbantartás, kisjavítás		190 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		190 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		190 000
051030 Nem veszélyes települési hulladékkezelés					2 950 000
K3			Dologi kiadások		2 950 000
	K337		Egyéb szolgáltatások		2 300 000
			<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>		2 300 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		650 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		650 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				2	59 587 672
K1			Személyi juttatások		6 023 600
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 853 600
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		5 431 600
		K1102	Jutalom		230 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		192 000
	K12		Külső személyi juttatások		170 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		170 000
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		780 800
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		752 000
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>		28 800
K3			Dologi kiadások		2 275 000
	K31		Készletbeszerzés		595 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		195 000
			<i>Vegyszer beszerzés</i>		15 000
			<i>Egyéb szakmai anyagbeszerzés</i>		180 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		400 000
			<i>Hajtó, és kenőanyagok</i>		150 000
			<i>Munka és védőruha</i>		50 000
			<i>Egyéb anyagbeszerzés</i>		200 000
	K32	K321	Informatikai szolgáltatások /kamera/		50 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		1 430 000
		K331	Közüzem díjak		130 000
			<i>Villamosenergia</i>		55 000
			<i>Víz- és csatornadíjak</i>		75 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		1 000 000
			<i>Szállítási szolgáltatás</i>		200 000
			<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>		800 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		200 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		200 000
K7			Felújítások		50 508 272
		K71	Turistaház pályázat		39 770 293
		K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		10 737 979
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				1	6 710 658
K1			Személyi juttatás		3 386 600
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		3 386 600
		K1101	Törvény szerinti illetmény		3 070 600
		K1102	Jutalom		130 000
		K1107	Béren kívüli juttatás		96 000
		K1109	Közlekedési költségtérítés		40 000

	K123	Egyéb külső személyi juttatások	50 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	449 058
		<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	434 658
		<i>Munkaadót terhelő szja</i>	14 400
K3		Dologi kiadások	2 875 000
K31		Készletbeszerzés	715 000
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	150 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	565 000
		<i>Munkaruha</i>	15 000
		<i>Egyéb anyagbeszerzés</i>	550 000
K32		Kommunikációs szolgáltatások	100 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	100 000
		<i>Telefondíj</i>	100 000
K33		Szolgáltatási kiadások	1 690 000
	K331	Közüzemi díjak	450 000
		<i>Villamosenergia</i>	150 000
		<i>Gázenergia</i>	250 000
		<i>Víz- és csatornadíjak</i>	50 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 040 000
		<i>Kulturális rendezvények</i>	1 000 000
		<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	40 000
	K34	Kiküldetések kiadásai	20 000
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	350 000
	K355	Egyéb dologi kiadások	50 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	300 000
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai			100 000
K5		Egyéb működési célú kiadások	100 000
	K506	Egyéb működési célú támogatások áh belülről (Társulás támogatása)	100 000
091220 Köznevelési intézmény 1-4 évf.tan.nev.összef.működtetési feladatai			150 000
K5		Egyéb működési célú kiadások	150 000
		Egyéb működési célú támogatások áh belülről étkezéshez	150 000
107055 Falugondnoki szolgálat			1 6 201 058
K1		Személyi juttatások	3 804 000
K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása	3 704 000
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 462 000
	K1102	Jutalom	146 000
	K1107	Béren kívüli juttatások	96 000
K12		Külső személyi juttatások	100 000
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	457 058
		<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	442 658
		<i>Munkaadót terhelő szja</i>	14 400
K3		Dologi kiadások	1 940 000
K31		Készletbeszerzés	810 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	810 000
		<i>Irodaszer, nyomtatvány</i>	10 000
		<i>Egyéb anyagbeszerzés</i>	100 000
		<i>Munkaruha</i>	100 000
		<i>Hajtó- és kenőanyag beszerzés</i>	600 000
K32		Kommunikációs szolgáltatások	30 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000
		<i>Telefondíj</i>	30 000

K33	Szolgáltatási kiadások		540 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	40 000
		<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	40 000
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		10 000
	K341	Kiküldetés	10 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		550 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	350 000
	K355	Díjak, adók, egyéb befizetések	200 000
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		1 300 000
K4	Ellátottak juttatásai		1 300 000
	K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás	1 300 000
		Települési támogatás	1 300 000
		Iskolakezdési támogatás	500 000
		Temetési támogatás	200 000
		Újszülöttek támogatása	200 000
		Rendkívüli települési támogatás	300 000
		Köztemetés	100 000
106020	Lakásfenntartásal, lakhatással összefüggő ellátások		3 080 000
K3	Dologi kiadások		80 000
	K31	Készletbeszerzés	80 000
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	80 000
K4	Ellátottak juttatásai		3 000 000
	K48	K481 Fűtési támogatás	3 000 000
	Kiadások összesen		8 140 760 703
K1	Személyi juttatások		24 629 690
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 972 916
K3	Dologi kiadások		14 855 000
K4	Ellátottak juttatásai		4 300 000
K5	Egyéb működési célú kiadások		16 728 659
K6	Beruházások		1 841 500
K7	Felújítások		74 126 176
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
K9	Finanszírozási kiadások		1 306 762
	Kiadások összesen		140 760 703

Kisapáti Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés kiadásai
feladatonként

forint

COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	23 603 447	325 000		23 928 447
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 306 762			1 306 762
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	6 511 652	129 000		6 640 652
013320	Köztemető fenntartása és működtetése	165 000			165 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 482 550			3 482 550
045160	Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása	24 367 904			24 367 904
064010	Közvilágítás	790 000			790 000
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés	2 950 000			2 950 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	59 587 672			59 587 672
082092	Közművelődés	6 710 658			6 710 658
091110	Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	100 000			100 000
091220	Köznevelési intézmény működtetési feladatai	150 000			150 000
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0			0
107055	Falugondnoki szolgálat	6 201 058			6 201 058
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 300 000			1 300 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	3 080 000			3 080 000
	Önkormányzat kiadások összesen:	140 306 703	454 000	0	140 760 703

7.melléklet az /2022.(II. .) önkormányzati rendelethez
Kisapáti Község Önkormányzata
2022.évi költségvetés felhalmozási kiadásai
kiemelt előirányzatonként

forint

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2
Beruházások	
Rendezési terv	1 841 500
Összesen:	1 841 500
Felújítások	
Turistaház pályázat	50 508 272
Magyar Falu utak felújítása	3 372 612
Zártkert pályázat	20 245 292
Összesen:	74 126 176

Kisapáti Község Önkormányzata
2022.-2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai

forint

Megnevezés		2022. előirányzat	2023. előirányzat	2024. előirányzat	2025. előirányzat
1	2	3	4	5	6
Működési bevételek összesen:		50 820 465	51 000 000	52 300 000	52 700 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 000 465	39 000 000	40 000 000	40 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	10 850 000	11 000 000	11 200 000	11 500 000
B4	Működési bevételek	970 000	1 000 000	1 100 000	1 200 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			
Felhalmozási bevételek összesen:		50 806 458			
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			
B5	Felhalmozási bevételek				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 806 458			
Finanszírozási bevételek		39 133 780	18 400 000	18 500 000	19 600 000
B8	Finanszírozási bevételek	39 133 780	18 400 000	18 500 000	19 600 000
BEVÉTELEK összesen:		140 760 703	69 400 000	70 800 000	72 300 000
Működési kiadások összesen:		63 486 265	64 400 000	64 800 000	66 300 000
K1	Személyi juttatás	24 629 690	25 000 000	25 000 000	26 000 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 972 916	3 000 000	3 300 000	3 300 000
K3	Dologi kiadások	14 855 000	14 900 000	15 000 000	15 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 300 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	16 728 659	17 000 000	17 000 000	17 500 000
Felhalmozási kiadások összesen:		75 967 676	3 500 000	4 500 000	4 500 000
K6	Beruházások	1 841 500	1 500 000	1 500 000	1 500 000
K7	Felújítások	74 126 176	2 000 000	3 000 000	3 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
Finanszírozási kiadások		1 306 762	1 500 000	1 500 000	1 500 000
K9	Finanszírozási kiadások	1 306 762	1 500 000	1 500 000	1 500 000
KIADÁSOK összesen:		140 760 703	69 400 000	70 800 000	72 300 000

10.melléklet az /2022.(II..) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

forintban

Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	8 777 752	233 210
-ebből: Építményadó	7 425 252	55 300
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	1 352 500	177 910
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:	8 777 752	233 210

