

**Ordacsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

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

*I. Fejezet*  
**ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

*II. Fejezet*  
**A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

**1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2022. évi költségvetése**

**2. §**

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2022. évi költségvetését 124 117 643.- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel és 124 117 643.- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételét 100 860 295.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) működési célú támogatások ÁH-n belülről 75 170 295.- Ft
- b) felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülről 0.- Ft
- c) közhatalmi bevételek 21 250 000.- Ft
- d) működési bevételek 4 440 000.- Ft
- e) felhalmozási bevételek 0.- Ft
- f) átvett pénzeszközök 0.- Ft

(3) A képviselő-testület tárgyévi finanszírozási bevételét 23 257 348.- Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési kiadását 122 241 032.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) a) személyi juttatások 50 706 000.- Ft
- b) b) munkaadókat terhelő járulékok 6 492 000.- Ft
- c) c) dologi kiadások 39 457 000.- Ft
- d) d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4 000 000.- Ft
- e) e) felhalmozási kiadások 7 634 000.- Ft
- ea) Felújítás 2 540 000.- Ft
- eb) Beruházási kiadások 5 094 000.- Ft

- f) véglegesen átadott pénzeszköz 10 850 000.- Ft
- g) tartalékok 3 102 032.- Ft
  - ga) működési célú 3 102 032.- Ft
  - gb) felhalmozási célú 0.- Ft

(5) A képviselő-testület a tárgyévi finanszírozási kiadásokat 1 876 611.- Ft-ban állapítja meg.

## **2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása**

### **4. §**

(1) A 3. § -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza

(2) A Képviselő-testület Ordacsehi Község Önkormányzat és intézményeinek 2022. évi éves létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(4) A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg.

(6) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.

## **3. Céltartalék**

### **5. §**

A 2022. évi költségvetés céltartalékát a 12. melléklet tartalmazza.

## **4. Több éves kihatással járó feladatok**

### **6. §**

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

## **5. Közvetett támogatások**

### **7. §**

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **6. A bevételi többletek kezelése**

### **8. §**

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, ötszázezer forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

## **7. A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

### **9. §**

A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételével történik.

### *III. Fejezet*

#### *A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai*

## **8. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása**

### **10. §**

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértékelését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

### **11. §**

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatások rendeltetésszerű felhasználásra vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

## 9. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás

### 12. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

### 13. §

(1) A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

- a) 500 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- b) 500 ezer forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.

(2) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

## 10. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

### 14. §

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igényvel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljelleggel megítélt támogatás rendeltetésszerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani.

## IV. Fejezet ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

### 15. §

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

### 16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő ötödik napon lép hatályba.

Horváth Gyula  
polgármester

Kihirdetve:  
Ordacsehi, 2022. február 14.



dr. Markó Péter  
jegyző

dr. Markó Péter  
jegyző



## Címrend

|          | <b>Alcím</b> | <b>Megnevezés</b>     |
|----------|--------------|-----------------------|
| <b>1</b> |              | Községi Önkormányzat  |
| <b>2</b> |              | Napsugár Óvoda        |
| <b>3</b> |              | Beruházás, fejlesztés |

## Ordacsehi Község Önkormányzatának és költségvetési szervének költségvetési kiadásai és bevételei

|    | Megnevezés  | 2022. év előirányzat (Ft) |
|----|---|---------------------------|
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)  | 35 000 000                |
| 04 | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)                                      | 70 000                    |
| 07 | Béren kívüli juttatások (K1107)   | 1 600 000                 |
| 09 | Közlekedési költségtérítés (K1109)  | 620 000                   |
| 10 | Egyéb költségtérítések (K1110)  | 144 000                   |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)   | 500 000                   |
| 15 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)  | 37 934 000                |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121)  | 11 200 000                |
| 17 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)          | 1 572 000                 |
| 19 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)   | 12 772 000                |
| 20 | Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)  | 50 706 000                |
| 21 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)                              | 6 492 000                 |
| 22 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)   | 6 250 000                 |
| 28 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)   | 242 000                   |
| 29 | Szakmai anyagok beszerzése (K311)   | 360 000                   |
|    | Gyógyszer, gyógyhatású készítmény   | 20 000                    |
|    | Közlöny, napilap, folyóirat   | 320 000                   |
|    | Informatikai eszköz, információhordozó, mely legfeljebb egy évig szolgálják a tevékenységet (kiszertékű TE) | 20 000                    |
| 30 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)  | 3 300 000                 |
|    | Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)                               | 600 000                   |
|    | Hajtó- és kenőanyagok járművekhez   | 1 500 000                 |
|    | Munka- és védőruha  | 440 000                   |
|    | Tisztítószer  | 130 000                   |
|    | Egyéb anyagok   | 630 000                   |
| 32 | Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)  | 3 660 000                 |
| 33 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)  | 350 000                   |
|    | Internet  | 350 000                   |
| 34 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)   | 140 000                   |
|    | Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon  | 140 000                   |
| 35 | Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)   | 490 000                   |
| 36 | Közüzemi díjak (K331)   | 7 550 000                 |
|    | Gázenergia  | 3 700 000                 |
|    | Villamosenergia   | 2 800 000                 |
|    | Víz- és csatornadíjak   | 1 050 000                 |
| 37 | Vásárolt élelmezés (K332)   | 2 320 000                 |
| 40 | Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások (K334)   | 1 600 000                 |
|    | Ingtatlan karbantartás  | 1 000 000                 |
|    | Út- árok karbantartás, hőeltakarítás, burkolati jelek festése   | 350 000                   |
|    | Gép- berendezések karbantartása   | 100 000                   |
|    | Jármű karbantartás  | 150 000                   |
| 43 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)  | 8 850 000                 |
|    | Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás  | 8 400 000                 |
|    | Ügyvédi munkadíj  | 250 000                   |
|    | Tervezői, tanácsadói közjegyzői, közbeszerzési díjak  | 200 000                   |
| 44 | Egyéb szolgáltatások (K337)   | 5 687 000                 |
|    | Postaköltség, postafiókbérlés   | 150 000                   |
|    | Hulladékszállítás   | 79 000                    |
|    | Mosás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.                         | 3 960 000                 |
|    | Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség  | 820 000                   |

|     |  |             |
|-----|--|-------------|
|     | Biztosítási díjak  | 678 000     |
| 45  | Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)   | 26 007 000  |
| 47  | Reklám- és propagandakiadások (K342)   | 3 000 000   |
|     | Kiemelt rendezvények   | 3 000 000   |
| 48  | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)   | 3 000 000   |
| 49  | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)  | 5 800 000   |
| 58  | Egyéb dologi kiadások (K355)   | 500 000     |
|     | Egyéb dologi kiadások (K355)   | 500 000     |
| 59  | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)   | 6 300 000   |
| 60  | Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)   | 39 457 000  |
| 103 | Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)   | 4 000 000   |
| 125 | ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48) | 4 000 000   |
| 127 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)   | 4 000 000   |
| 130 | Elvonások és befizetések (K502)  | 693 000     |
| 154 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)   | 9 417 000   |
| 161 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)   | 9 417 000   |
| 181 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)   | 740 000     |
| 183 | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K511)   | 500 000     |
| 189 | ebből: egyéb vállalkozások (K512)  | 240 000     |
| 193 | Tartalékok (K513)  | 3 102 032   |
| 194 | Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)   | 13 952 032  |
| 195 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)  | 1 000 000   |
| 196 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)  | 2 000 000   |
| 199 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)   | 1 500 000   |
| 202 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)   | 594 000     |
| 203 | Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)  | 5 094 000   |
| 204 | Ingatlanok felújítása (K71)  | 2 000 000   |
| 207 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)   | 540 000     |
| 208 | Felújítások (=204+...+207) (K7)  | 2 540 000   |
| 271 | Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)   | 122 241 032 |
| 01  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)   | 19 988 203  |
| 02  | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)   | 17 737 780  |
| 03  | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)                      | 14 174 312  |
| 04  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)  | 2 270 000   |
| 05  | Működési célú központosított előirányzatok (B115)  | 7 000 000   |
| 07  | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)   | 61 170 295  |
| 32  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)                                       | 14 000 000  |
| 37  | ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)   | 14 000 000  |
| 43  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)  | 75 170 295  |
| 109 | Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)   | 13 000 000  |
| 110 | ebből: építményadó (B34)   | 8 000 000   |
| 113 | ebből: telekadó (B34)  | 5 000 000   |
| 117 | Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)  | 8 000 000   |
| 124 | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)                              | 8 000 000   |
| 148 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)  | 100 000     |
| 156 | ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)   | 100 000     |
| 165 | Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)   | 8 100 000   |
| 166 | Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)   | 150 000     |
| 178 | ebből: egyéb bírság (B36)  | 150 000     |
| 179 | Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)   | 21 250 000  |
| 181 | Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)  | 1 940 000   |
| 184 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)  | 1 750 000   |
| 186 | Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)   | 500 000     |
| 188 | ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér                                    | 500 000     |
| 195 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)   | 250 000     |
| 209 | Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)   | 4 440 000   |

|     |  |             |
|-----|--|-------------|
| 271 | Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7) | 100 860 295 |
| 14  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)   | 23 257 348  |
| 16  | Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)                      | 23 257 348  |
| 19  | Központi, irányító szervi támogatás (B816)                   | 26 643 830  |
| 23  | Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)    | 49 901 178  |
| 33  | Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)                    | 26 694 000  |
|     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | 1 876 611   |
| 22  | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)     | 26 643 830  |
| 38  | Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)                     | 28 520 441  |



## Ordacsehi Község Önkormányzatának költségvetési kiadásai és bevételei

|    | Megnevezés   | 2022. év előirányzat (Ft) |
|----|--|---------------------------|
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)   | 19 700 000                |
| 06 | Jubileumi jutalom (K1106)  | -                         |
| 07 | Béren kívüli juttatások (K1107)  | 1 120 000                 |
| 09 | Közlekedési költségtérítés (K1109)   | 480 000                   |
| 10 | Egyéb költségtérítések (K1110)   | 84 000                    |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)  | 150 000                   |
| 15 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)   | 21 534 000                |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121)   | 11 200 000                |
| 17 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 1 500 000                 |
| 19 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)  | 12 700 000                |
| 20 | Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)   | 34 234 000                |
| 21 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)                     | 4 370 000                 |
| 22 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)  | 4 200 000                 |
| 28 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)  | 170 000                   |
| 29 | Szakmai anyagok beszerzése (K311)  | 300 000                   |
|    | Közlöny, napilap,folyóirat   | 300 000                   |
| 30 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)   | 3 100 000                 |
|    | Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer,íratrendezési eszközök)                       | 500 000                   |
|    | Hajtó- és kenőanyagok járművekhez  | 1 500 000                 |
|    | Munka- és védőruha   | 400 000                   |
|    | Tisztítószert  | 100 000                   |
|    | Egyéb anyagok  | 600 000                   |
| 32 | Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)   | 3 400 000                 |
| 33 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)   | 350 000                   |
|    | Internet   | 350 000                   |
| 34 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)  | 100 000                   |
|    | Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon   | 100 000                   |
| 35 | Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)  | 450 000                   |
| 36 | Közüzemi díjak (K331)  | 4 350 000                 |
|    | Gázenergia   | 1 900 000                 |
|    | Villamosenergia  | 2 000 000                 |
|    | Víz- és csatornadíjak  | 450 000                   |
| 37 | Vásárolt élelmezés (K332)  | -                         |
| 40 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)   | 1 100 000                 |
|    | Ingtatlankarbantartás  | 500 000                   |
|    | Út- árok karbantartás, hőeltakarítás, burkolati jelek festése                                      | 350 000                   |
|    | Gép- berendezések karbantartása  | 100 000                   |
|    | Jármű karbantartás   | 150 000                   |
| 43 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)   | 8 850 000                 |
|    | Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás                                 | 8 400 000                 |
|    | Ügyvédi munkadíj   | 250 000                   |
|    | Állategészségügyi szolg.   | 200 000                   |
| 44 | Egyéb szolgáltatások (K337)  | 5 457 000                 |
|    | Postaköltség, postafiókbérlet  | 150 000                   |
|    | Hulladékszállítás  | 79 000                    |
|    | Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.              | 3 800 000                 |
|    | Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség   | 750 000                   |
|    | Biztosítási díjak  | 678 000                   |
| 45 | Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)   | 19 757 000                |
| 47 | Reklám- és propagandakiadások (K342)   | 3 000 000                 |

|     |  |            |
|-----|--|------------|
|     | Kiemelt rendezvények   | 3 000 000  |
| 48  | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)   | 3 000 000  |
| 49  | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)  | 4 200 000  |
| 58  | Egyéb dologi kiadások (K355)   | 300 000    |
|     | Egyéb dologi kiadások (K355)   | 300 000    |
| 59  | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)   | 4 500 000  |
| 60  | Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)   | 31 107 000 |
| 103 | Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)   | 4 000 000  |
| 125 | ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48) | 4 000 000  |
| 127 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)   | 4 000 000  |
| 130 | Elvonások és befizetések (K502)  | 693 000    |
| 154 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)  | 9 417 000  |
| 161 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)  | 9 417 000  |
| 181 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)   | 740 000    |
| 183 | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K511) Ügyelet, fogorvos, háziorvos, tűzoltóság  | 500 000    |
| 189 | ebből: egyéb vállalkozások (K512)  | 240 000    |
| 193 | Tartalékok (K513)  | 3 102 032  |
| 194 | Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)   | 13 952 032 |
| 195 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)  | 1 000 000  |
| 196 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)  | 2 000 000  |
| 197 | ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)   | -          |
| 199 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)   | 1 500 000  |
| 202 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)   | 594 000    |
| 203 | Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)  | 5 094 000  |
| 204 | Ingatlanok felújítása (K71)  | 2 000 000  |
| 207 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)   | 540 000    |
| 208 | Felújítások (=204+...+207) (K7)  | 2 540 000  |
| 271 | Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)   | 95 297 032 |
| 01  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)   | 19 988 203 |
| 02  | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)   | 17 737 780 |
| 03  | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)                      | 14 174 312 |
| 04  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)  | 2 270 000  |
| 05  | Működési célú központosított előirányzatok (B115)  | 7 000 000  |
| 06  | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)   | -          |
| 07  | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)   | 61 170 295 |
| 32  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)                                       | 14 000 000 |
| 33  | ebből: központi költségvetési szervek (B16)  | -          |
| 37  | ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)   | 14 000 000 |
| 43  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)  | 75 170 295 |
| 68  | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)                                   | -          |
| 69  | ebből: központi költségvetési szervek (B25)  | -          |
| 79  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)   | -          |
| 109 | Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)   | 13 000 000 |
| 110 | ebből: építményadó (B34)   | 8 000 000  |
| 113 | ebből: telekadó (B34)  | 5 000 000  |
| 117 | Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)  | 8 000 000  |
| 124 | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)                              | 8 000 000  |
| 148 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)  | 100 000    |
| 156 | ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)   | 100 000    |
| 165 | Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)   | 8 100 000  |
| 166 | Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)   | 150 000    |
| 178 | ebből: egyéb bírság (B36)  | 150 000    |
| 179 | Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)   | 21 250 000 |
| 181 | Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)  | 1 940 000  |
| 184 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)  | 1 750 000  |
| 186 | Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)   | 500 000    |

|     |   |             |
|-----|---|-------------|
| 188 | ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér | 500 000     |
| 196 | Kamatbevételek ( $\geq 197+198+199$ ) (B408)  | -           |
| 205 | Egyéb működési bevételek ( $\geq 206+207+208$ ) (B411)                                    | -           |
| 209 | Működési bevételek ( $=180+181+184+186+193+\dots+196+200+205$ ) (B4)                      | 4 190 000   |
| 212 | Ingatlanok értékesítése ( $\geq 213$ ) (B52)  | -           |
| 218 | Felhalmozási bevételek ( $=210+212+214+215+217$ ) (B5)                                    | -           |
| 271 | Költségvetési bevételek ( $=43+79+179+209+218+244+270$ ) (B1-B7)                          | 100 610 295 |
| 14  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                                | 23 207 178  |
| 16  | Maradvány igénybevétele ( $=14+15$ ) (B813)   | 23 207 178  |
| 23  | Belföldi finanszírozás bevételei ( $=06+13+16+\dots+21$ ) (B81)                           | 23 207 178  |
|     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                    | 1 876 611   |
| 22  | Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)                                 | 26 643 830  |
| 38  | Finanszírozási kiadások ( $=26+36+37$ ) (K9)  | 28 520 441  |

## Ordacsehi község Önkormányzatának költségvetési szervének kiadásai és bevételi - Napsugár Óvoda

|     | Megnevezés   | 2022. év<br>előirányzat (Ft) |
|-----|--|------------------------------|
| 01  | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)   | 15 300 000                   |
| 04  | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)                                     | 70 000                       |
| 07  | Béren kívüli juttatások (K1107)  | 480 000                      |
| 09  | Közlekedési költségtérítés (K1109)   | 140 000                      |
| 10  | Egyéb költségtérítések (K1110)   | 60 000                       |
| 13  | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)  | 350 000                      |
| 15  | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)   | 16 400 000                   |
| 17  | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)         | 72 000                       |
| 19  | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)  | 72 000                       |
| 20  | Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)   | 16 472 000                   |
| 21  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)                             | 2 122 000                    |
| 22  | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)  | 2 050 000                    |
| 28  | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)  | 72 000                       |
| 29  | Szakmai anyagok beszerzése (K311)  | 60 000                       |
|     | Gyógyszer, gyógyhatású készítmény  | 20 000                       |
|     | Közlöny, napilap, folyóirat  | 20 000                       |
|     | Informatikai eszköz, információhordozó, mely legfeljebb egy évig szolgálják a tevékenységet (kisértékű TE) | 20 000                       |
| 30  | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)   | 200 000                      |
|     | Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)                              | 100 000                      |
|     | Munka- és védőruha   | 40 000                       |
|     | Tisztítószer   | 30 000                       |
|     | Egyéb anyagok  | 30 000                       |
| 32  | Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)   | 260 000                      |
| 34  | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)  | 40 000                       |
|     | Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon   | 40 000                       |
| 35  | Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)  | 40 000                       |
| 36  | Közüzemi díjak (K331)  | 3 200 000                    |
|     | Gázenergia   | 1 800 000                    |
|     | Villamosenergia  | 800 000                      |
|     | Víz- és csatornadíjak  | 600 000                      |
| 37  | Vásárolt élelmezés (K332)  | 2 320 000                    |
| 40  | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)   | 500 000                      |
|     | Ingtatlankarbantartás  | 500 000                      |
| 44  | Egyéb szolgáltatások (K337)  | 230 000                      |
|     | Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.                      | 160 000                      |
|     | Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség   | 70 000                       |
| 45  | Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)   | 6 250 000                    |
| 49  | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)  | 1 600 000                    |
| 58  | Egyéb dologi kiadások (K355)   | 200 000                      |
|     | Egyéb dologi kiadások (K355) + repi  | 200 000                      |
| 59  | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)                                     | 1 800 000                    |
| 60  | Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)   | 8 350 000                    |
| 271 | Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)   | 26 944 000                   |
| 195 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)   | 250 000                      |
| 209 | Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)   | 250 000                      |
| 271 | Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)   | 250 000                      |
| 14  | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)   | 50 170                       |
| 16  | Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)  | 50 170                       |
| 19  | Központi, irányító szervei támogatás (B816)  | 26 643 830                   |

|    |   |            |
|----|---|------------|
| 23 | Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81) | 26 694 000 |
| 33 | Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)                 | 26 694 000 |

## Ordacsehi Község Önkormányzat - Felhalmozási kiadások

| Megnevezés  | 2022. év (Ft) |           |
|---|---------------|-----------|
|   | Nettó         | Áfa       |
| tervezési díjak                                     | 1 000 000     | 0         |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)     | 1 000 000     | 0         |
|   | 0             | 0         |
| közvilágítás korszerűsítése                         | 2 000 000     | 189 000   |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)     | 2 000 000     | 189 000   |
|   | 0             |           |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)  | 0             | 0         |
| Orvosi rendelő- számítógép vásárlás                 |               |           |
| Orvosi rendelő kazán                                |               |           |
| Játszótér   |               |           |
| Kisgép beszerzés( szártéppő, kézi szerszámok)       | 1 500 000     | 405 000   |
| MFB-TFB/2020 keretében falugondnoki busz beszerzése |               |           |
| MFP-ÖTIK/2021                                       |               |           |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)  | 1 500 000     | 405 000   |
| BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN                                | 4 500 000     | 594 000   |
| MFP-UHK/2021  |               |           |
| Kossuth Lajos utca járda pályázati önrész           | 2 000 000     | 540 000   |
| Ingatlanok felújítása (K71 K74)                     | 2 000 000     | 540 000   |
| FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN                                | 2 000 000     | 540 000   |
| Felhalmozási kiadások összesen                      | 6 500 000     | 1 134 000 |

## Létszám

| Intézmény                          | Létszám (fő) |
|------------------------------------|--------------|
|                                    | Összesen     |
| Önkormányzat                       | 6            |
| Napsugár Óvoda                     | 4            |
| Közfoglalkoztatás ( bértámogatott) | -            |
| Összesen:                          | 10           |

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek**

| Megnevezés | Bevétel             |                        |            | Kiadás              |                        |            |
|------------|---------------------|------------------------|------------|---------------------|------------------------|------------|
|            | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|            |                     |                        |            |                     |                        |            |
|            |                     |                        |            |                     |                        |            |
| Összesen:  |                     |                        |            |                     |                        |            |
|            |                     |                        |            |                     |                        |            |
|            |                     |                        |            |                     |                        |            |



## Adósságot keletkeztető ügyletek (Ft)

| Sorszám | Az adósságot keletkeztető ügylet megnevezése   | Fejlesztés cél megnevezése | Eredeti előirányzat | Modosított előirányzat | Teljesítés | %-os teljesülés |
|---------|--|----------------------------|---------------------|------------------------|------------|-----------------|
| 1.      | hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig  |                            |                     |                        |            |                 |
| 2.      | a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig   |                            |                     |                        |            |                 |
| 3.      | váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig   |                            |                     |                        |            |                 |
| 4.      | az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt  |                            |                     |                        |            |                 |
| 5.      | a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig |                            |                     |                        |            |                 |
| 6.      | a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés  |                            |                     |                        |            |                 |
| 7.      | külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteiként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek   |                            |                     |                        |            |                 |
|         |  |                            | Összesen: 0         |                        |            |                 |

## Közvetett támogatás

| Ssz. | Megnevezés   | Kedvezmény |      | Mentesség |      | Egyéb - méltányosság |      | Összesen |   |
|------|--|------------|------|-----------|------|----------------------|------|----------|---|
|      |  | db         | e Ft | db        | e Ft |                      | e Ft | e Ft     |   |
| 1.   | Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege |            |      |           |      |                      |      |          | - |
| 2.   | Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege            |            |      |           |      |                      |      |          | - |
| 3.   | Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként                    |            |      |           |      |                      |      |          | - |
|      | Gépjárműadó  |            |      |           |      |                      |      |          |   |
|      | Építményadó  |            |      |           |      |                      |      |          |   |
|      | Talajterhelési díj   |            |      |           |      |                      |      |          |   |
| 4.   | Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege        |            |      |           |      |                      |      |          |   |
| 5.   | Egyéb nyújtott kedvezmény vagy elengedés összege   |            |      |           |      |                      |      |          |   |
|      | Összesen:  | -          | -    | -         | -    | -                    | -    | -        | - |

## Előirányzat-felhasználási ütemterv

| Megnevezés   |                | jan.         | febr.        | márc.        | ápr.         | máj.         | jún.         | júl.         | aug.         | szept.       | okt.         | nov.         | dec.         | összesen      |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| BEVÉTELEK  | 124 117<br>643 |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |
| Működési célú támogatások ÁH-n belülről              | 75 170<br>295  | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 6 264<br>191 | 75 170<br>295 |
| Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről          | -              | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             |
| Közhatalmi bevételek                                 | 21 250<br>000  | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 1 770<br>833 | 21 250<br>000 |
| Működési bevételek                                   | 4 440<br>000   | 370<br>000   | 370<br>000   | 370<br>000   | 370 000      | 370 000      | 370 000      | 370 000      | 370 000      | 370 000      | 370 000      | 370 000      | 370 000      | 4 440 000     |
| Működési célú átvett pénzeszközök                    | -              | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                | -              | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             |
| Előző évi kgtvetési maradvány bevétele               | 23 257<br>348  | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 1 938<br>112 | 23 257<br>348 |
|  |                | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             |
| KIADÁSOK   | 124 117<br>643 |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |
| Személyi juttatások                                  | 50 706<br>000  | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 4 225<br>500 | 50 706<br>000 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.            | 6 492<br>000   | 541<br>000   | 541<br>000   | 541<br>000   | 541 000      | 541 000      | 541 000      | 541 000      | 541 000      | 541 000      | 541 000      | 541 000      | 541 000      | 6 492 000     |
| Dologi kiadások                                      | 39 457<br>000  | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 3 288<br>083 | 39 457<br>000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                       | 4 000<br>000   | 333<br>333   | 333<br>333   | 333<br>333   | 333 333      | 333 333      | 333 333      | 333 333      | 333 333      | 333 333      | 333 333      | 333 333      | 333 333      | 4 000 000     |
| Egyéb működési célú kiadások                         | 13 952<br>032  | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 1 162<br>669 | 13 952<br>032 |
| Beruházások, felújítások                             | 7 634<br>000   | 7 060        |              |              | 11 500       |              |              |              |              |              | 2 286        |              |              | 20 846        |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 1 876<br>611   | 1 876<br>611 |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 1 723         |