

KEREKHARASZT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2022.(II.18.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézménye 2022. évi költségvetéséről

Kerekharaszt Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében valamint a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 60.§ (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, intézményvezetői egyeztetést, a társult önkormányzattal történő intézményi költségvetés elfogadását követően az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. Címrend

1.§ (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A Kerekharashti Csillagfény Óvoda kiadása önálló címet alkot, az önkormányzat és intézménye feladatainak felsorolását a **4. melléklet** tartalmazza.

(3) Kerekharaszt Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő intézményhez nem tartozó kiadások a **2. melléklet** szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ A Képviselő-testület Kerekharaszt Községi Önkormányzat **2022.** évi működési és felhalmozási költségvetésének

Bevételi főösszegét: 233.417 eFt-ban

Kiadási főösszegét: 233.417 eFt-ban állapítja meg.

3.§ (1) A 2022. évi költségvetés összevont működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlegét az **1. melléklet** szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(2) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszezből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a **finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül** az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési költségvetés bevételei	adatok ezer Ft-ban
aa) Intézményi működési bevételek	1.728
Önkormányzat működési bevétele	1.726
Kerekharashti Csillagfény Óvoda működési bevétel	2
ab) Közhatalmi bevételek	43.034
Vagyoni típusú adók	7.984
Helyi iparűzési adó	35.000
Egyéb közhatalmi bevétel	50
ac) Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	60.763
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	6.665
Kiegészítés település üzemeltetési feladatokhoz	6.600
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	13
Köznevelési feladatok támogatása	32.266
Szociális feladatok támogatása	3.680
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	5.353
Kulturális feladatok támogatása	2.270
Működési célú támogatás	3.916
ad) Működési költségvetési bevétel összesen:	105.525

b) Felhalmozási költségvetés bevételei	
ba) Felhalmozási célú támogatás	54.124
bb) Felhalmozási költségvetési bevétel összesen:	54.124
c) Működési és felhalmozási költségvetési bevételek finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül:	159.649

- (3) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok bevétele	159.469
b) Kötelező államigazgatási feladatok bevétele	0
c) Önként vállalt önkormányzati feladatok bevétele	180

- (4) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított működési és felhalmozási **233.417 eFt kiadási főösszeg** részletezését intézményi szinten kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

a) Működési kiadások **adatok ezer Ft-ban**

aa) Önkormányzathoz tartozó feladatok működési kiadásai:	83.895
Személyi jellegű kiadások	25.847
Munkaadókat terhelő járulékok	3.499
Dologi jellegű kiadások	32.376
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.683
Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	5.830
Előző évi elszámolásokból származó visszafizetés	1.224
Helyi Önkorm. törvényi előíráson alapuló befizetés	1.220
Általános tartalék	8.350
Államháztar. belüli megelőlegezés visszafizetése (0. havi előlegek)	2.046
ab) Kerekharaszi Csillagfény Óvoda működési kiadásai:	39.551
Személyi jellegű kiadások	31.138
Munkaadókat terhelő járulékok	4.052
Dologi jellegű kiadások	4.361
ac) Működési kiadások összesen:	123.626

b) Felhalmozási kiadások

ba) Önkormányzathoz tartozó feladatok felhalmozási kiadásai:	109.664
Beruházási kiadások	18.941
Felújítási kiadások	80.506
Garancia és kezességv. származó kifizetés	2.181
Felhalmozási céltartalék	8.036
bb) Kerekharaszi Csillagfény Óvoda felhalmozási kiadásai:	127
Beruházási kiadások	127
bc) Működési kiadások összesen:	109.791

- (5) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **233.417 eFt kiadási főösszegeből** a működési és felhalmozási kiadások részletezését a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

	adatok ezer Ft-ban
a) Kötelező önkormányzati feladatok kiadása	233.237
b) Kötelező államigazgatási feladatok kiadása	0
c) Önként vállalt önkormányzati feladatok kiadása	180

(6) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított kiadási főösszeg részletezését önkormányzati szinten az alábbiak szerint határozza meg:

adatok ezer Ft-ban

a) Működési költségvetés kiadásai:	123.626
Személyi jellegű kiadások	56.985
Munkaadókat terhelő járulékok	7.551
Dologi jellegű kiadások	36.737
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.683
Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	5.830
Előző évi elszámolásokból származó visszafizetés	1.224
Helyi Önkorm.törvényi előíráson alapuló befizetés	1.220
Általános tartalék	8.350
Államháztar. belüli megelőlegezés visszafizetése (0. havi előlegek)	2.046
b) Felhalmozási költségvetés kiadásai	109.791
Beruházási kiadások	19.068
Felújítási kiadások	80.506
Egyéb felhalmozási célú kiadás	2.181
Felhalmozási céltartalék	8.036
c) Költségvetési kiadások összesen:	233.417

(7) A kiadások intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(8) A tervezett beruházási és felújítási előirányzat feladatonkénti felsorolását **3. melléklet** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

(9) Költségvetési működési kiadás összesen:	123.626 eFt
Költségvetési működési bevétel pénzmaradvány nélkül:	105.525 eFt
Költségvetési működési hiányt a Képviselő-testület	18.101 eFt-ban
Költségvetési működési többletet a Képviselő-testület	0 eFt-ban

állapítja meg.

(10) Költségvetési felhalmozási kiadás összesen:	109.791 eFt
Költségvetési felhalmozási bevétel összesen:	54.124 eFt
Költségvetési felhalmozási hiányt a Képviselő-testület	55.667 eFt-ban

állapítja meg.

(11) Költségvetési kiadás összesen:	233.417 eFt
Költségvetési bevétel pénzmaradvány nélkül:	159.649 eFt
Költségvetési hiányt a Képviselő-testület	73.768 eFt-ban

állapítja meg.

(12) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa 73.768 eFt.
Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele hiány belső finanszírozására:
működési célra: 18.101 eFt
felhalmozási célra: 55.667 eFt

(13) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:
Fejlesztési célú **hitel** 0 eFt

(14) **Működési és felhalmozási költségvetési bevételek összesen: 233.417 eFt**

(15) A működési és felhalmozási költségvetési bevételek címenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(16) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet az **5. melléklet** tartalmazza.

- (17) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **6. melléklet** tartalmazza.
- (18) Kerekharaszt Községi Önkormányzat által 2022. évben nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a **7. melléklet** tartalmazza.
- (19) Az Önkormányzatnak a 2022. évet követő évekre többéves kihatással járó döntése nincs.
- 4.§** (1) A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** működési célra 8.350 eFt összegben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat **felhalmozási céltartalékát 8 036 eFt** összegben határozza meg.
- 5.§** (1) A Képviselő-testület a költségvetési engedélyezett létszám előirányzatát **11 főben + 0 fő** közfoglalkoztatott átlag létszámban, mindösszesen **11 főben** hagyja jóvá.

a) Önkormányzathoz tartozó feladatok 4 fő

- | | |
|---|------|
| - teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott | 2 fő |
| - teljes munkaidőben alkalmazott (Mt.) | 1 fő |
| - főállású választott tisztségviselő | 1 fő |

b) Kerekharashti Csillagfény Óvoda 7 fő

- | | |
|---|------|
| - teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott | 7 fő |
|---|------|

c) Közfoglalkoztatottak éves átlag létszám előirányzata 0 fő

- (2) A létszám intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

3. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

- 6.§** (1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a Testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25.§ (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2022. január 1-től-február 16.-ig.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletbe beépített, az átmeneti gazdálkodás során beszédett bevételek és teljesített kiadások elszámolását **8. melléklet** szerint elfogadja.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a 2022. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

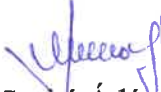
- 7.§** (1) A Képviselő-testület Kerekharaszt Községi Önkormányzat költségvetését, rendelet módosítással megváltoztathatja.
- (2) A Herédi Közös Önkormányzati Hivatal intézményi költségvetését és annak év végi beszámolóját a társult önkormányzatok külön-külön megtartott ülésükön fogadják el a közös hivatalt létrehozó megállapodásnak megfelelően, mely a székhely Heréd Községi Önkormányzat költségvetésébe épül be.
- (3) A Képviselő testület az Áht. 34.§ (2) bekezdése alapján lehetővé teszi a polgármester számára a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.
- (4) A Képviselő-testület a (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

- (5) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok rendelettel való elfogadásáról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról a költségvetésről szóló beszámolókhöz kapcsolódóan a Képviselő-testület dönt.
- (6) Az önkormányzatnál és intézményénél a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatán belül jutalom fizethető.
- (7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 132. §-a és a költségvetési törvény 61.§-a szerinti 38.650 forint illetményalaptól eltérően 2022. évben az önkormányzatok saját forrásai terhére a Herédi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.380 Ft összegben hagyja jóvá.
- (8) A Kttv. 232/A. §(1) bekezdés alapján a Képviselő-testület július 1-jét, a Községi Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítja a Herédi Közös Önkormányzati Hivatal állományába tartozó köztisztviselői számára, mellyel összefüggésben keletkező többletköltségek fedezetét a helyi önkormányzat saját bevétele biztosítja.
- (9) Az önkormányzatnál a munkába járás költségtérítését kilométerenként 15 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.
- (10) Az állampolgárok életét és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében veszélyhelyzetben a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (11) Az (10) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (12) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 68.§ (4) bekezdés szerinti értékhatárt a Képviselő-testület 1 millió forintban határozza meg.
- (13) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. tv. 10.§-a szabályainak megfelelően.
- (14) Működési célra csak likvidhitel vehető igénybe.
- (15) A Képviselő-testület 2022. évben hitelfelvételt nem tervez.
- (16) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások megállapításának szabályait a szociális ellátásokról szóló, valamint a nem jövedelemalapú támogatásokról szóló önkormányzati rendeletek tartalmazzák, e támogatások 2022. évi eredeti kiadási előirányzata 3.683 eFt.
- (17) A 2022. évben a temetési költségekhez nyújtott önkormányzati támogatás alapjául szolgáló helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 174.000 Ft.

5. Záró rendelkezés

8.§ Ez a rendelet 2022. február 19-én lép hatályba.

9.§ A rendelet 7.§ (7) bekezdés rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.


Szabó Ádám
polgármester




dr. Farkas Andrea
jegyző

Záradék: A rendeletet 2022. február 18. napján kihirdettem.




dr. Farkas Andrea
jegyző

2022. évi költségvetés összevont pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	2022. évi eredeti előir.	Megnevezés	2022. évi eredeti előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	123 626	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	123 626
1. Intézményi működési bevételek	1 728	1. Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	84 075
<i>Kötelező feladatok működési bevétele</i>	<i>1 728</i>	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>83 895</i>
1.1. Önkormányzat működési bevétele	1 726	1.1. Személyi juttatások	25 847
1.2. Óvoda működési bevétele	2	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	3 499
		1.3. Dologi kiadások	32 376
		1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	3 683
		1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	5 650
		1.6 Működési célú általános tartalék	8 350
2. Közhatalmi bevételek	43 034	1.7 ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetés	2 046
2.1. Vagyoni típusú adók	7 984	1.8. Önkor. törvényi előíráson alap befiz. (szolidaritási hozz.)	1 220
2.1.1. Kommunális adó	1 758	1.9. Előző évi elszámolásokból származó visszafizetés	1 224
2.1.2. Építményadó	6 226		-
2.2. Termékek és szolgáltatások adója	35 000	<i>Önként vállalt feladatok működési kiadása</i>	<i>180</i>
2.2.1. Helyi iparűzési adó	35 000		
2.4. Egyéb közhatalmi bevétel	50	1.1. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	180
	50	2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda	39 551
3. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	60 763	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>39 551</i>
3.1. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	6 665	1.1. Személyi juttatások	31 138
3.2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 052
3.3 Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	13	1.3. Dologi kiadások	4 361
3.4 Köznevelési feladatok támogatása	32 266		
3.5. Szociális feladatok támogatása	3 680		
3.6. Gyermekeképztetési feladatok támogatása	5 353		
3.7. Kulturális feladatok támogatása	2 270		
3.8. Működési célú támogatások	3 916		
4. Működési célú átvett pénzeszközök	-		
4.2 Működési célú átvett pénzeszköz			
5. Finanszírozási bevételek	18 101		
5.1. Előző évi záró pénzkészlet (működési)	18 101	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	109 791
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK (1+2)	109 791	1. Önkormányzathoz tartozó felhalmozási kiadások	109 664
1. Felmozási célú támogatás ÁHT-belülről	54 124	1.1. Beruházási kiadás	99 447
1.1. Felhalmozási célú támogatás (Külterületi út felújítás)	54 124	VP Külterületi út felújítás	58 183
		MFP Falubusz	14 166
		MFP Óvoda fejlesztés, kerítés építés	4 775
2. Finanszírozási bevételek	55 667	MFP Hivatal épület tetőfelújítás	22 323
2.1. Előző évi záró pénzkészlet (felhalmozási)	55 667	1.2.Céltartalék	10 217
		Önk. feladatellátást szolgáló fejlesztések (pályázat önerő)	1 236
		Eszközök beszerzése	800
		Buszmegálló telepítése	6 000
		1.3. Garancia és kezességv. származó kifizetés	2 181
		2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda felhalmozási kiadások	127
		2.1. Beruházási kiadás (Óvoda)	127
		2.2. Felújítási kiadás (Óvoda)	-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	233 417	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	233 417

2022. évi költségvetés kiemelt előirányzatai

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok									
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok ei. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Kiadás összesen
1.	1			KEREKHARASZT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT										
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS										
			1.	Kötelező feladatok										
	1.			Víztermelés, kezelés, ellátás	eredei ei.		5							5
	2.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredei ei.		787							787
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	eredei ei.		3 062							3 062
	4.			Zöldterület kezelése	eredei ei.	2 100	273	1 896						4 269
	5.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói tevékenysége	eredei ei.	15 577	2 100	3 974						21 651
	6.			Közülgítés	eredei ei.		1 270							1 270
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	eredei ei.	2 794	372	6 260						9 426
	8.			Önkormányzatok elszámolásai közp.költségvetéssel	eredei ei.				4 490					4 490
	9.			Támogatási célú finanszírozási műveletek	eredei ei.				5 650					5 650
	10.			Fejezeti és általános tartalék elszámolása, záró kp.	eredei ei.				8 350					8 350
	11.			Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	eredei ei.			3 683						3 683
	12.			Szociális étkeztetés	eredei ei.									0
	13.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	eredei ei.									0
	14.			Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	eredei ei.	3 021	393	1 889						5 303
	15.			Köztemető-fenntartás és működtetés	eredei ei.			540						540
	16.			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	eredei ei.	300	94	2 616						3 010
	17.			Nem veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása	eredei ei.			635						635
	19.			Könyvtári állomány gyarapítása	eredei ei.									0
	20.			Sportlétesítmények üzemeltetése	eredei ei.	210	27	262						499
	21.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	eredei ei.			152						152
	22.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk	eredei ei.	1 845	240	1 720						3 805
	23.			Gyermekektkeztetés köznevelési intézményben	eredei ei.			7 308						7 308
				Kötelező feladatok összesen:	eredei ei.	25 847	3 499	32 376	3 683	10 140	8 350	0	0	83 895
			2.	Önként vállalt feladatok										
	23.			Civil szervezetek támogatása	eredei ei.				180					180
	24.			Sportegyesületek támogatása	eredei ei.									0
				Önként vállalt feladatok összesen:	eredei ei.	0	0	0	0	180	0	0	0	180
				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	25 847	3 499	32 376	3 683	10 320	8 350	0	0	84 075

		2.		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS										
			1.	Kötelező feladatok										
	2.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredei ei.									0
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	eredei ei.					58 183				58 183
	4.			Könyvtári állomány gyarapítása	eredei ei.									0
	5.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói tevékenysége	eredei ei.									0
	6.			Közülgítés	eredei ei.									0
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	eredei ei.							2 181		2 181
	15.			Településfejlesztési projektek és támogatásuk	eredei ei.					18 941	22 323			41 264
	14.			Kiemelt önkormányzati rendezvények	eredei ei.									0
	10.			Fejezeti és általános tartalék elszámolása, záró kp.	eredei ei.				8 036					8 036
				Kötelező feladatok összesen:	eredei ei.	0	0	0	0	8 036	77 124	22 323	2 181	109 664

2.	2			KEREKHARASZTI CSILLAGFÉNY ÓVODA										
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	31 138	4 052	4 361	0	0	0	0	0	39 551

				FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.						127			127
--	--	--	--	-------------------------------------	------------	--	--	--	--	--	-----	--	--	-----

1-2. KEREKHARASZTKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA MINDÖSSZESEN

				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	56 985	7 551	36 737	3 683	10 320	8 350	0	0	123 626
--	--	--	--	-------------------------------------	------------	--------	-------	--------	-------	--------	-------	---	---	---------

				FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	0	0	0	0	0	8 036	77 251	22 323	2 181	109 791
--	--	--	--	---	------------	---	---	---	---	---	-------	--------	--------	-------	---------

				MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	56 985	7 551	36 737	3 683	10 320	16 386	77 251	22 323	2 181	233 417
--	--	--	--	---	------------	--------	-------	--------	-------	--------	--------	--------	--------	-------	---------

Kiemelt BEVÉTELI előirányzatok										
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Engedélyezett létszám	
								0		
								0		
								0		
								0		1
								0		
			1 011					1 011		1
60 763		43 034						103 797		
								0		
							73 651	73 651		
								0		
								0		
								0		
								0		1
			127					127		
								0		
								0		
			50					50		
								0		
								0		
								538		
60 763	0	43 034	1 726	0	0	0	73 651	179 174	2,50	
								0		
								0		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60 763	0	43 034	1 726	0	0	0	73 651	179 174	2,50	

	54 124							54 124		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
								0		
0	54 124	0	0	0	0	0	0	54 124	0	

	0	0	0	2	0	0	0	117	119	7
--	---	---	---	---	---	---	---	-----	-----	---

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

60 763	0	43 034	1 726	0	0	0	73 768	179 293	9,50	
--------	---	--------	-------	---	---	---	--------	---------	------	--

0	54 124	0	0	0	0	0	0	54 124	0	
---	--------	---	---	---	---	---	---	--------	---	--

60 763	54 124	43 034	1 728	0	0	0	73 768	233 417	9,50	
--------	--------	--------	-------	---	---	---	--------	---------	------	--

2022. évi költségvetés kiemelt előirányzatai

2. melléklet a Kerekharaszt Községi Önkormányzat Kt-ének az önkormányzat és intézménye 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok									
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok ei. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Kiadás összesen
3.				KEREKHARASZTI CSILLAGFÉNY ÓVODA										
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS										
			1.	Kötelező feladatok										
	1.			Óvodai nevelés szakmai feladatai	eredei ei.	29 409	3 828	227						33 464
	2.			Óvodai nevelés üzemeltetési feladatai	eredei ei.			2 807						2 807
	3.			Intézményi gyermekétkeztetés étkeztetés	eredei ei.	1 729	224	127			127			2 207
				Sajátos nevelési igényű gyermek				1 200						1 200
	4.			Támogatási célú finanszírozási célú műveletek	eredei ei.									
				Kötelező feladatok összesen:	eredei ei.	31 138	4 052	4 361	0	0	127	0	0	39 678
				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	31 138	4 052	4 361	0	0	127	0	0	39 678

Kiemelt BEVÉTELI előirányzatok										
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Engedélye- zett létszám	
								0	6,5	
								0	0	
			2				117	119	0,5	
								0		
							39 559	39 559		
0	0	0	2	0	0	0	39 676	39 678	7,00	
0	0	0	2	0	0	0	39 676	39 678	7,00	

Kerekharaszt Községi Önkormányzat
2022. évi beruházási és felújítási kiadások

Kormányzati funkció		Megnevezés	BERUHÁZÁS
			2022. évi eredeti ei. ezer Ft
	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	MFP Falubusz beszerzés	14 166
		MFP Óvodafejlesztés, kerítés építés	4 775
		MFP Hivatal épület tetőfelújítás	22 323
	Önkormányzati vagyongazdálkodás	VP Külterületi út felújítás	58 183
Beruházás összesen:			99 447
Felhalmozási kiadás összesen:			99 447

CÍMREND

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés
1.				KERÉKHARASZT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
		1.		MŰKÖDÉSI FELADATOK
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Víztermelés, kezelés, ellátás
	2.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok
	4.			Zöldterület kezelése
	5.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége
	6.			Közvilágítás
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	8.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel
	9.			Támogatási célú finanszírozási műveletek
	10.			Fejezeti és általános tartalékok elszámolása
	11.			Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások
	12.			Szociális étkeztetés
	13.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	14.			Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
	15.			Köztemető-fenntartás és működtetés
	16.			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
	17.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
	18.			Könyvtári állomány gyarapítása
	19.			Sportlétesítmények üzemeltetése
	20.			Szennyvízelvezetés
	21.			Nem veszélyes hulladék begyűjtése, ártalmatlanítása
	22.			Falugondnoki és tanyagondoki szolgáltatás
			2.	Önként vállalt feladatok
	1.			Civil szervezetek támogatása
	2.			Sportegyesületek támogatása
		2.		FELHALMOZÁSI FELADATOK
			1.	Kötelező feladatok
	2.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok
	4.			Zöldterület kezelése
	5.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége

CÍMREND

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés
	6.			Közvilágítás
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	8.			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
	9.			Településfejlesztési projekt és támogatásuk
	10.			Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
	11.			Köztető- és fenntartás és működtetés
	12.			Könyvtári állomány gyarapítása
	13.			Fejezeti és általános tartalékok elszámolása
2.				KEREKHARASZTI CSILLAGFÉNY ÓVODA
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
	2.			Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
	3.			Gyermekek nevelésének köznevelési intézményben
	4.			Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
	5.			Támogatási célú finanszírozási célú műveletek

Előirányzat-felhasználási ütemterv
2022. évre

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
	BEVÉTEL														
1	Intézményi működési bevételek	1728	295	48	50	49	51	185	78	130	158	48	48	588	1 728
2	Közhatalmi bevételek	43034	180	225	15 368	897	300	70	50	100	14 200	11 080	250	314	43 034
3	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	60763	4 347	8 653	4 347	4 347	4 347	4 347	4 347	4 347	4 347	4 347	4 347	8 640	60 763
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0													0
5	Finanszírozási bevételek	73768			73 768										73 768
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	54124			27 062				27 062						54 124
	Bevételek összesen:	233 417	4 822	8 926	120 595	5 293	4 698	4 602	31 537	4 577	18 705	15 475	4 645	9 542	233 417
	KIADÁS														
9	Személyi juttatás	56985	4 748	4 749	4 749	4 749	4 749	4 749	4 749	4 749	4 749	4 748	4 749	4 748	56 985
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7551	629	629	629	629	629	629	629	629	629	630	630	630	7 551
11	Dologi kiadás	37037	1 987	1 862	2 557	1 658	2 864	2 978	4 009	5 895	3 547	3 125	2 987	3 568	37 037
12	Ellátottak pénzbeni juttatása	3683	70	70	340	0	210	185	100	1 000	350	158	350	850	3 683
13	Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	10020	2 084	768	873	1 480	62	62	1 480	62	62	1 480	62	1 545	10 020
14	Tartalékok (működésre)	8350			2 540				3 874					1 936	8 350
	Tartalékok (felhalmozási)	8036					6 000	254	546	1 236					8 036
15	Beruházási kiadás	19068			14 166	4 775	127								19 068
16	Felújítási kiadás	80506			22 324	29 091			29 091						80 506
17	Garanciavállás miatti visszafizetési költ	2181												2 181	2 181
	Kiadások összesen:	233 417	9 518	8 078	48 178	42 382	14 641	8 857	44 478	13 571	9 337	10 141	8 778	15 458	233 417
	Egyenleg	0	-4 696	848	72 417	-37 089	-9 943	-4 255	-12 941	-8 994	9 368	5 334	-4 133	-5 916	0

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előir.	2023. évi eredeti előir.	2024. évi eredeti előir.	2025. évi eredeti előir.	Megnevezés	2022. évi eredeti.előir.	2023. évi eredeti.előir.	2024. évi eredeti.előir.	2025. évi eredeti.előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	123 626	132 151	136 348	139 722	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	123 626	132 151	136 348	139 722
1. Intézményi működési bevételek	1 728	1 867	1 935	1 988	1. Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	84 075	90 531	93 043	94 530
<i>Kötelező feladatok működési bevétele</i>	<i>1 728</i>	<i>1 867</i>	<i>1 935</i>	<i>1 988</i>	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>83 895</i>	<i>90 331</i>	<i>92 793</i>	<i>94 280</i>
1.1. Önkormányzat működési bevétele	1 726	1 862	1 928	1 978	1.1. Személyi juttatások	25 847	28 431	28 957	29 102
1.2. Csillagfény Óvoda működési bevétele	2	5	7	10	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	3 499	3 749	4 124	4 537
					1.3. Dologi kiadások	32 376	35 943	36 547	36 874
					1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	3 683	3 858	3 987	4 100
					1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	5 650	6 000	6 250	6 400
2. Közhatalmi bevételek	43 034	45 011	45 508	46 208	1.6 Működési célú általános tartalék	8 350	8 900	9 220	9 310
2.1. Vagyoni típusú adók	7 984	7 986	7 986	7 988	1.7. ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetés	2 046	2 225	2 358	2 487
2.1.1. Kommunális adó	1 758	1 760	1 760	1 762	1.8. Önk. Törvényi előíráson alap. Befiz. (szolidaritási hozz.)	1 220	1 225	1 350	1 470
2.1.2. Építményadó	6 226	6 226	6 226	6 226	1.9. Előző évi elszámolásból származó kifizetés	1 224			
2.2. Termékek és szolgáltatások adója	35 000	37 000	37 500	38 200					
2.2.1. Gépjárműadó	-	-	-	-	<i>Önként vállalt feladatok működési kiadása</i>	<i>180</i>	<i>200</i>	<i>250</i>	<i>250</i>
2.2.2. Helyi iparüzési adó	35 000	37 000	37 500	38 200					
2.4. Egyéb közhatalmi bevétel	50	25	22	20	Egyéb működési kiadások	180	200	250	250
2.4.1. Adóbírság, adópótlék, egyéb közhatalmi bevétel	50	25	22	20					
3. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	60 763	57 530	58 193	78 565	2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda	39 551	41 620	43 305	45 192
3.1. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	6 665	6 798	6 934	7 073	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>39 551</i>	<i>41 620</i>	<i>43 305</i>	<i>45 192</i>
3.2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600	6 850	6 928	7 067	1.1. Személyi juttatások	31 138	32 587	33 654	34 857
3.3. Lakott külterületek kapcsolatos feladatok	13	13	14	14	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 052	4 236	4 375	4 531
3.4 Köznevelési feladatok támogatása	32 266	32 358	32 569	32 728	1.3. Dologi kiadások	4 361	4 797	5 276	5 804
3.5. Szociális feladatok támogatása	3 680	3 754	3 850	3 927					
3.6. Gyermekekétkeztetési feladatok támogatása	5 353	5 487	5 628	5 687					
3.7. Kulturális feladatok támogatása	2 270	2 270	2 270	22 070					
3.8.Működési célú támogatás	3 916	-	-	-					
4. Működési célú támogatás	-	2 358	-	-					
4.1 Működési célú támogatás	-	2 358	-	-					
5. Finanszírozási bevételek	18 101	70 396	76 220	59 169					
5.1. Előző évi záró pénzkészlet (működési)	18 101	70 396	76 220	59 169					
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK (1+2)	109 791	470 200	128 830	129 980	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	109 791	470 200	128 830	129 980
1. Felmozási célú átvett pénzeszköz	54 124	465 000	117 000	120 000	1. Önkormányzathoz tartozó felhalmozási kiadások	109 791	470 200	128 830	129 980
1.1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	54 124	465 000	117 000	120 000	1.1. Beruházási kiadás	99 447	470 000	128 600	129 700
2. Finanszírozási bevételek	55 667	5 200	11 830	9 980	1.2.Céltartalék	8 036	4 050	3 870	5 890
2.1. Előző évi záró pénzkészlet (felhalmozási)	55 667	5 200	11 830	9 980	1.3. Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	2 181	2 181	2 181	2 181
					2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda felhalmozási kaidások				
					2.1. Beruházási kiadás (Óvoda)	127	200	230	280
					2.2. Felújítási kiadás (Óvoda)	-			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	233 417	602 351	265 178	269 702	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	233 417	602 351	265 178	269 702

**Kerekharaszt Községi Önkormányzat által
2022. évben nyújtott közvetett támogatások**

ezer Ft

	Közvetett támogatás összesen			Összesen
	Kedvezmény	Mentesség	Elengedés	
Talajterhelési díj				0
Építményadó				0
Telekadó				0
Magánszemélyek kommunális adója		271		271
Gépjárműadó				0
Iparűzési adó		2 560		2 560
Termőföld beérbeadás. Jövedelemadó				0
Késedelmi pótlék			86	86
Bírság				0
Egyéb bevétel				0
Adók összesen:	0	2 831	86	2 917
Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése				0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek				0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése				0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	0	2 831	86	2 917

**Kimutatás az Önkormányzat
2022.01.01 - 02.16. közötti időszakban teljesített gazdálkodásáról**

Bevételek

Normatív támogatás (nettó)	2 312 199 Ft
Munkaügyi Kp. Támogatása	0 Ft
Saját bevételek	268 041 Ft
Közhatalmi bevételek (adók)	1 298 615 Ft
összesen	3 878 855 Ft
2021. évi záró pénzkészlet	63 743 666 Ft

Kiadások teljesítése

Nettó munkabér kifizetése	2 269 506 Ft
Szociális ellátások kifizetése	27 100 Ft
Dologi kiadások	3 050 043 Ft
Kerekharashti Csillagfény Óvoda intézmény finanszírozás	180 000 Ft
összesen:	5 526 649 Ft
Bevétel - Kiadás egyenlege:	62 095 872 Ft

Kerekharaszt, 2022. február 16.