

**Makkoshotyka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (III. 11.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Makkoshotyka 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:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

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

- a) **166 619 009 Ft Költségvetési bevétellel**
- b) **227 646 202 Ft Költségvetési kiadással**
- c) **63 728 000 Ft Finanszírozási bevétellel**
- d) **2 700 807 Ft Finanszírozási kiadással**
- e) a bevételek és kiadások főösszegét **230 347 009 Ft-ban** állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési mérlegét az *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított összevont bevételt forrásonként és feladatonként a rendelet *1.1 melléklete szerint*, az összevont kiadást jogcímenként és feladatonként való megbontását a rendelet *1.2. melléklete* alapján, az összevont kiadást feladatonként részletes megbontásban a rendelet *1.3. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az önkormányzat 2022. évi bevételeit forrásonként és feladatonként a rendelet *2.1 melléklete szerint*, kiadásait jogcímenként és feladatonként *2.2. melléklete alapján*, kiadásait feladatonként részletes bontásban a *2.3. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) Az önkormányzat intézményének 2022. évi bevételeit és kiadásait jogcímenként és feladatonként a *3. melléklete* tartalmazzák.

(6) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.

A költségvetés részletezése

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:
- (2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *4. melléklet* szerint határozza meg.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *5. melléklet* szerint részletezi.
- (4) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *6. melléklet* tartalmazza.
- (5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *7. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzat 2022. évi címrendjét a rendelet *8. melléklete* tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat a kiadások között céltartalékot nem állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel 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 év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervezethez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

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 3.000.000,- Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (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.
- (4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

6. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben a képviselő-testületi rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Sárospatak és Térsége Önkormányzati Társulás útján gondoskodik.

Záró és vegyes rendelkezések


8. §

Ez a rendelet 2022. március 12-én lép hatályba, és a 2022. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni. E rendelet 2022. december 31. napján hatályát veszti.



Kántor Ferenc

polgármester



Bányácskiné Daróczy Mónika

jegyző

Makkoshotyka Község Önkormányzata költségvetési mérlege 2022. év

A	B	C	D	E
Sor- szám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	155 229 009	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	181 709 702
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	137 026 009	Személyi juttatások	96 215 000
2.	Közhatalmi bevételek	3 150 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 761 900
3.	Működési bevételek	15 053 000	Dologi kiadások	54 682 200
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 769 202
5.			Egyéb működési célú kiadások	4 281 400
II.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	26 480 693	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	11 390 000	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS	45 936 500
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 390 000	Beruházások	6 000 500
2.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	39 936 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	34 546 500	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	166 619 009	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	227 646 202
	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY ÖSSZESEN	61 027 193	KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLET ÖSSZESEN	0
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	63 728 000	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 700 807
1.	Működési finanszírozási bevételek	63 728 000	Működési finanszírozási kiadások	2 700 807
2.	Maradvány igénybevétele	63 728 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	2 700 807
	Betétek megszüntetése		Külföldi finanszírozás kiadásai	
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
1.	Belföldi finanszírozás bevételei		Belföldi finanszírozás kiadásai	
2.	Külföldi finanszírozás bevételei		Külföldi finanszírozás kiadásai	
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	230 347 009	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	230 347 009

Az Önkormányzat 2022. évi összevont bevételei forrásonként és feladatonként

A Sor- szám	B Bevételek	C	D, E, F 2022. évi előirányzat		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	155 229 009	0	0	155 229 009
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	137 026 009	0	0	137 026 009
	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	76 952 009	0	0	76 952 009
	1.2. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
	1.3. Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	60 074 000	0	0	60 074 000
2.	Közhatalmi bevételek	3 150 000	0	0	3 150 000
	2.1. Vagyoni típusú adók	800 000	0	0	800 000
	2.2. Termékek és szolgáltatások adói	2 200 000	0	0	2 200 000
	2.3. Egyéb adók	0	0	0	0
	2.4. Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	0	0	150 000
3.	Működési bevételek	15 053 000	0	0	15 053 000
	3.1. Készletértékesítés ellenértéke	2 500 000	0	0	2 500 000
	3.2. Szolgáltatások ellenértéke	4 569 400	0	0	4 569 400
	3.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
	3.3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
	3.4. Ellátási díjak	3 523 600	0	0	3 523 600
	3.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 460 000	0	0	4 460 000
	3.6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
	3.7. Kamatbevételek	0	0	0	0
	3.8. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	4.1. Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
	4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	11 390 000	0	0	11 390 000
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 390 000	0	0	11 390 000
	1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
	1.2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	11 390 000	0	0	11 390 000
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	2.1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
	2.2. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
	2.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
	2.4. Részesedések értékesítése	0	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	3.1. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	0	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól, nemzeti szervezeteiktől	0	0	0	0
	3.3. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
	3.4. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	166 619 009	0	0	166 619 009
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	95 528 000	0	0	95 528 000
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	95 528 000	0	0	95 528 000
	1.1. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétele				
	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétele 2018-as engedélyeztetéssel				
	Likviditási hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
	Rövid lejáratú hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
	1.2. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
	1.3. Maradvány igénybevétele	63 728 000	0	0	63 728 000
	1.4. Irányító szervi támogatás	31 800 000	0	0	31 800 000
	1.5. Betétek megszüntetése	0	0	0	0
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
	2.1. Külföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
	2.2. Külföldi hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	262 147 009	0	0	262 147 009

Az Önkormányzat 2022. évi összevont kiadásai jogcímenként és feladatonként

A	B	C	D	E	F
Sor- szám	Kiadások	2022. évi előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Összesen
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	181 709 702	0	0	181 709 702
1.	Személyi juttatások	96 215 000	0	0	96 215 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 761 900	0	0	8 761 900
3.	Dologi kiadások	54 682 200	0	0	54 682 200
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 769 202	0		17 769 202
5.	Egyéb működési célú kiadások	4 281 400	0		4 281 400
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	45 936 500	0	0	45 936 500
1.	Beruházások	6 000 500	0		6 000 500
2.	Felújítások	39 936 000	0		39 936 000
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 700 807	0	0	2 700 807
1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	2 700 807	0	0	2 700 807
	1.1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0		0
	1.2. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
	1.3. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 700 807			2 700 807
	1.4. Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
	1.5. Pénzügyi lízing kiadásai	0	0		0
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
	2.1. Külföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
	2.2. Külföldi hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	230 347 009	0	0	230 347 009

Az Önkormányzat 2022. évi összevont kiadásai feladatonként részletes bontásban

A	B	C
Sor- szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
	FELADATOK ÖSSZESEN	186 918 009
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	184 217 202
I/1	Önkormányzati igazgatási feladatok	17 213 125
I/2	Köztetető fenntartás és működtetés	449 000
I/3	Támogatási célú finanszírozási műveletek	3 300 000
I/4	Közfoglalkoztatás	83 227 500
I/5	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	300 000
I/6	Településfejlesztési projektek és támogatások	35 029 000
I/7	Közüvilágítás	6 784 340
I/8	Város és községgazdálkodási, máshová nem sorolt szolgáltatások	6 514 400
I/9	Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	959 000
I/10	Könyvtári szolgáltatások, állománygyarapítás	585 000
I/11	Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gond.	3 066 135
I/12	Házi segítségnyújtás	5 370 500
I/13	Háziorvosi alapellátás	1 425 000
I/14	Köznevelési feladatok	2 225 000
I/15	Segélyek kötelező	17 769 202
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	0
III.	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK	0
IV.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 700 807
IV/1.	Hiteltörlesztés	
IV/2.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
IV/3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 700 807
IV/2.	Pénzügyi lízing	

Az Önkormányzat 2022. évi bevételei forrásonként és feladatonként

A	B	C	D	E	F
Cím:	1. Önkormányzat				
Sor- szám	Bevételek	2022. évi előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	148 295 009	0	0	148 295 009
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	137 026 009	0	0	137 026 009
1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	76 952 009	0	0	76 952 009
	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 890 944	0	0	18 890 944
	Egyes köznevelési feladatok támogatása	17 965 380	0	0	17 965 380
	Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	33 910 032	0	0	33 910 032
	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000	0	0	2 270 000
	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	0	0	3 915 653
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0
1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
1.3.	Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
1.4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	60 074 000	0	0	60 074 000
	Elkülönített állami pénzalapok: Közfoglalkoztatás támogatása	60 058 000			60 058 000
	Egyéb működési célú támogatások	16 000			16 000
2.	Közhatalmi bevételek	3 150 000	0	0	3 150 000
2.1.	Vagyoni típusú adók	800 000	0	0	800 000
	Kommunális adó	800 000	0	0	800 000
2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	2 200 000	0	0	2 200 000
	Helyi iparüzési adó	2 200 000	0	0	2 200 000
2.3.	Egyéb adók	0	0	0	0
	Idegenforgalmi adó	0	0	0	0
2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	0	0	150 000
	Adóbírság	0			0
	Pótlékok, közhatalmi tevékenység egyéb bevételei	150 000			150 000
3.	Működési bevételek	8 119 000	0	0	8 119 000
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 500 000	0	0	2 500 000
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 542 000	0	0	2 542 000
	Közvetített szolgáltatások bevétele	1 742 000			1 742 000
	Egyéb szolgáltatások bevétele, bérleti díj	800 000	0	0	800 000
3.3.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
3.4.	Ellátási díjak	0	0	0	0
3.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 077 000	0	0	3 077 000
3.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
3.7.	Kamatbevételek	0	0	0	0
3.8.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	11 390 000	0	0	11 390 000
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 390 000	0	0	11 390 000
1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
1.2.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	11 390 000	0	0	11 390 000
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
2.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
2.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
2.4.	Részesevételek értékesítése	0	0	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	0	0	0	0
3.2.	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól, más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
3.3.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
3.4.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	159 685 009	0	0	159 685 009
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	59 033 000	0	0	59 033 000
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	59 033 000	0	0	59 033 000
1.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
1.3.	Maradvány igénybevétele	59 033 000	0	0	59 033 000
	Működési célú maradvány igénybevétele	59 033 000			59 033 000
	Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0			0
1.4.	Irányító szervi támogatás	0			0
1.5.	Betétek megszüntetése	0			0
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	218 718 009	0	0	218 718 009

Az Önkormányzat 2022. évi kiadásai jogcímenként és feladatonként

A	B	C	D	E	F
Cím:	1. Önkormányzat				
Sor- szám	Kiadások	2022. évi előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Összesen
	Engedélyezett létszámkeret	8,0	0,0	0,0	8,0
	Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma	41,0	0,0	0,0	41,0
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	138 921 702	0	0	138 921 702
1.	Személyi juttatások	73 303 000	0	0	73 303 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 998 900	0	0	5 998 900
3.	Dologi kiadások	37 569 200	0	0	37 569 200
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 769 202	0	0	17 769 202
5.	Egyéb működési célú kiadások	4 281 400	0	0	4 281 400
	5.1. Elvonások és befizetések	800 000	0	0	800 000
	5.2. Működési célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
	5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 381 400	0	0	3 381 400
	5.4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	0	0	100 000
	5.5. Tartalékok	0	0	0	0
	Működési céltartalék	0	0	0	0
	Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	45 295 500	0	0	45 295 500
1.	Beruházások	5 359 500	0	0	5 359 500
2.	Felújítások	39 936 000	0	0	39 936 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	3.1. Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	3.3. Lakástámogatás	0	0	0	0
	3.4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
	3.5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	184 217 202	0	0	184 217 202
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	34 500 807	0	0	34 500 807
1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	34 500 807	0	0	34 500 807
	1.1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
	1.2. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
	1.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 700 807			2 700 807
	1.4. Irányító szervi támogatás folyósítása	31 800 000	0	0	31 800 000
	1.5. Pénzeszközök betétként elhelyezése	0		0	0
	1.6. Pénzügyi lízing kiadásai	0			0
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
	2.1. Külföldi értékpapírok kiadásai				0
	2.2. Külföldi hitel, kölcsön törlesztése				0
	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	218 718 009	0	0	218 718 009

Az Önkormányzat 2022. évi kiadásai feladatonként részletes bontásban

A	B	C
Cím/ alcím	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1.	ÖNKORMÁNYZAT	218 718 009
I.	KÖTELEZŐ FELADATOK	184 217 202
1.	Önkormányzati igazgatási feladatok	17 213 125
	Személyi juttatások	12 154 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	1 580 000
	Dologi kiadások	3 379 125
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000
2.	Köztemető fenntartás és működtetés	449 000
	Dologi kiadások	449 000
3.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	3 300 000
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 500 000
	Elvonások és befizetések	800 000
4.	Közfoglalkoztatás	83 227 500
	Személyi juttatások	53 475 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	3 476 000
	Dologi kiadások	11 981 000
	Beruházás	4 359 500
	Felújítás	9 936 000
5.	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	300 000
	Dologi kiadások	300 000
6.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	35 029 000
	Dologi kiadások	5 029 000
	Felújítás	30 000 000
7.	Közvilágítás	6 784 340
	Dologi kiadások	6 784 340
8.	Város és községgazdálkodási, máshová nem sorolt szolgáltatások	6 514 400
	Személyi juttatások	3 180 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	413 400
	Dologi kiadások	2 921 000
	Beruházás	0
	Felújítás	0
9.	Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	959 000
	Dologi kiadások	959 000
10.	Könyvtári szolgáltatások, állománygyarapítás	585 000
	Személyi juttatások	420 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	0
	Dologi kiadások	165 000
11.	Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gond.	3 066 135
	Dologi kiadások	1 184 735
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	881 400
	Beruházások	1 000 000
12.	Házi segítségnyújtás	5 370 500
	Személyi juttatások	4 074 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	529 500
	Dologi kiadások	767 000
13.	Háziorvosi alapellátás	1 425 000
	Dologi kiadások	1 425 000

Az Önkormányzat 2022. évi kiadásai feladatonként részletes bontásban

Cím/ alcím	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1.	ÖNKORMÁNYZAT	218 718 009
14.	Köznevelési feladatok	2 225 000
	Dologi kiadások	2 225 000
15.	Segélyek	17 769 202
	Dologi kiadások	0
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 769 202
II.	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	0
III.	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK	0
IV.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	34 500 807
	Intézményfinanszírozás	31 800 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 700 807

**Makkoshotycai Óvoda és Konyha 2022. évi bevételei és kiadásai
jogcímenként és feladatonként**

A	B	C	D	E
2. Makkoshotycai Óvoda és Konyha	2022. évi előirányzat			
Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Engedélyezett létszámkeret	5,0	0,0	0,0	5,0
Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma	0,0	0,0	0,0	0,0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	6 934 000	0	0	6 934 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
1.1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
Működési bevételek	6 934 000	0	0	6 934 000
2.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
2.2. Szolgáltatások ellenértéke	2 027 400	0	0	2 027 400
2.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
2.4. Ellátási díjak	3 523 600	0	0	3 523 600
2.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 383 000	0	0	1 383 000
2.6. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
2.7. Kamatbevételek	0	0	0	0
2.8. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
3.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
1.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
2.1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
2.2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
3.1. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 934 000	0	0	6 934 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	36 495 000	0	0	36 495 000
Belföldi finanszírozás bevételei	36 495 000	0	0	36 495 000
1.1. Maradvány igénybevétele	4 695 000	0	0	4 695 000
1.2. Irányító szervi támogatás	31 800 000	0	0	31 800 000
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	43 429 000	0	0	43 429 000
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	42 788 000	0	0	42 788 000
Személyi juttatások	22 912 000	0	0	22 912 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 763 000	0	0	2 763 000
Dologi kiadások	17 113 000	0	0	17 113 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	641 000	0	0	641 000
Intézményi beruházások	641 000	0	0	641 000
Felújítások	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	43 429 000	0	0	43 429 000

Beruházások célonkénti részletezése 2022. év

A	B	C
Sor- szám	Megnevezés	2022. évi előirányzat
I.	Önkormányzati beruházások	
1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó beszerzések	5 359 500
2.	Rendezvénysátor-, hangtechnika beszerzés	4 359 500
		1 000 000
II.	Intézményi beruházások	
1.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés Óvoda, Konyha	641 000
		641 000
	Mindösszesen	6 000 500

**Felújítások célonkénti részletezése
2022. év**

A	B	C
Sor- szám	Megnevezés	2022. évi előirányzat
I.	Önkormányzati felújítások	39 936 000
1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó felújítások	9 936 000
2.	Ravatalozó felújítása	30 000 000
II.	Intézményi felújítások	0
	Mindösszesen	39 936 000

A Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

A	B	C
Sorszám	Megnevezés	2022. év
01	Helyi adók	
02	Osztalékok, koncessziós díjak	3 000 000
03	Díjak, pótlékok, bírságok	150 000
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosítás	
05	Részvények, részesedések értékesítése	
06	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	
07	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
08	Saját bevételek összesen (01+...+07)	3 150 000
09	Saját bevételek 50%-a	1 575 000
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	0
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14	Adott váltó	
15	Pénzügyi lízing	
16	Halasztott fizetés	
17	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0
18	Tárgyévben keletkezett (keletkező) fizetési kötelezettség összesen (19+...+25)	0
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	
21	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22	Adott váltó	
23	Pénzügyi lízing	0
24	Halasztott fizetés	
25	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	0
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	1 575 000

Makkoshotyka Község Önkormányzata 2022. évi európai uniós támogatási programjai

A	B	C	D
Sor- szám	Program jelzőszáma, megnevezése	Tervezett bevételek	Tervezett kiadások
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	Összesen	-	-

8. melléklet az 1/2022. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

Makkoshotyka Község Önkormányzata 2022. évi címrendje

A	B	C
<i>Cím</i>	<i>Alcím</i>	<i>Megnevezés</i>
1		Önkormányzat
2		Makkoshotycai Óvoda és Konyha