

ELŐTERJESZTÉS

2022. évi költségvetés

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési javaslata az elfogadott 2022. évi költségvetési törvény keretein belül, az önkormányzat rövid távú terveinek figyelembevételével került kidolgozásra. Az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a költségvetési rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

I. Önkormányzat

Bevételek

Működési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

| A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások: | |
|--|-------------------------|
| Az önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján | .- Ft |
| Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása | 10 788 354.- Ft |
| Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 12 999 956.- Ft |
| Helyi önkormányzat működésének általános támogatása összesen | 23 788 310.- Ft |
| Köznevelési feladatokhoz kapott támogatás | 60 789 720.- Ft |
| Rászoruló gyermekek étkezésének támogatása | 8 119 650.- Ft |
| Gyermekétkeztetés támogatása | 23 004 449.- Ft |
| Szociális feladatok egyéb támogatása | 35 959 242.- Ft |
| Hozzájárulás a szociális étkeztetéshez | 4 428 600.- Ft |
| Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 71 511 941.- Ft |
| Hozzájárulás könyvtári és közművelődési feladatokhoz | 2.270.000.- Ft |
| | |
| Polgármesterek bérének kiegészítő támogatása | 1 957 827.- Ft |
| Önkormányzat támogatásai összesen | 160 915 846.- Ft |

Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a székhely település költségvetésében jelentkezik. A hivatal költségvetése tartalmazza a köztisztviselők személyi juttatásait, a járulék kiadásokat, valamint a dologi kiadások azon körét, melyeket egységesen használ a három település, illetve amelyek mindhárom települést érintik. Ezek jellemzően szakmai kiadványok, anyakönyvi nyomtatványok, továbbképzések, kiküldetések.

Közfoglalkoztatási programok megvalósításához 54 000 000.- Ft működési támogatás kerül tervezésre (megközelítőleg átlagosan havi 43fő foglalkoztatása 12 hónapon keresztül)

Védőnői feladatok finanszírozására a társadalombiztosítási alapoktól 8 580 000.- Ft támogatást kapunk.

Közhatalmi bevételek

- Az önkormányzat helyi adóbevételeinek tervezett összege: helyi iparűzési adó 6 000 000.-Ft. Késedelmi pótlék előírt összege 100.000.- Ft A tervezés a 2022. évi teljesítési adatok alapján és a 2022. évi módosított jogszabályok alapján történt.

Működési bevételek

- Szolgáltatási bevétel tervezett összege 900 000.-Ft. A bevétel a közvetített szolgáltatásokból származik.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel tervezett összege 243.000.- Ft.

Működési célú átvett pénzeszközök

nem került tervezésre

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

nem került tervezésre.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

nem került tervezésre

Finanszírozási bevételek

- A 2022. évi maradvány az önkormányzatnál: 16 172 582.- Ft igénybevételeként került tervezésre.

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek egyrészt a minimálbér változást, a kötelező illetmény-kiegészítéseket érvényesítve, másrészt munkáltatói jogkörben adott bérfejlesztéssel (béremeléssel) kerültek tervezésre. A munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó a törvényi szabályozásnak megfelelően szerepel a költségvetési tervben.

A törvény szerinti illetmények, munkabérek jogcímen 145 945 000.- Ft kiadás került tervezésre.

A munkaadót terhelő járulékok összege 15 625 000.- Ft.

Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata a részletekig menően, a takarékossgot szem előtt tartva került meghatározásra.

- Készletbeszerzések között irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag, közterületi kukák elhelyezése, egyéb készlet (élelmiszerek a konyhára, tisztítószerek, munkaeszközök, különféle kisebb anyagok) vásárlási kiadásai szerepelnek, együtt 34 580 000.- Ft összegben.
- Kommunikációs szolgáltatások jellemzően a telefonok díjai, internet előfizetés, honlap kiadásai, informatikai szolgáltatás, együtt 950 000.- Ft a kiadások tervezett összege.
- Közüemi díjak (áram-, víz- és gázdíjak) tervezett összege 7 200 000.- Ft, ebből jelentős tétel a közvilágítás, melynek várható kiadása 3 175 000.- Ft.
- Karbantartási kiadásként az önkormányzati épületek és építmények állagmegóvása, fűnyírók, karbantartásához szükséges kiadások szerepelnek, összességében 300 000.- Ft összegben.
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások igénybevétele 300.000.- (üzemorvosi szolgáltatás kiadásai)
- Különféle egyéb dologi kiadások : 300 000.- Ft.
- Egyéb szolgáltatások kiadásai a kulturális rendezvények kiadása, a szociális tűzifa szállításának költsége, postai költségek, biztosítási díjak, banki költségek és valamennyi szolgáltatás együtt várhatóan 5 713 360.- Ft kiadást jelentenek.
- Működési célú általános forgalmi adó kiadás várható összege 10 064 105.-Ft.
- Egyéb nem intézményi ellátások tervezett kiadási összege 25 000 000.- Ft.

Saját hatáskörű szociális ellátások kiadásai:

- Pénzbeli ellátások között tervezésre került a havi rendszerességgel fizetendő települési támogatás összege, a rendkívüli települési támogatások összege, az átvállalt gyermekétkeztetési térítési díjak összege, iskolakezdési támogatásra.

Felhalmozási kiadások

| | |
|--------------------------------------|---------------------|
| Beruházások összesen | 5 149 281 Ft |
| Magyar Falu program temető felújítás | 4 999 281 Ft |
| Zárható szekrény óvoda | 150 000 Ft |
| | |

Finanszírozási kiadások

A karancssági Kerekerdő Óvoda részére 108 590 000.- Ft központi irányítószervi támogatás kerül folyósításra.

Az előterjesztés *1. melléklete* tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási tervét az előterjesztés *2. melléklete* tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során a 2021. évi tény adatok, valamint a 2022. évi tervek kerültek figyelembevételre.

A 2021. évi maradvány igénybevétele szerepel a költségvetésben. A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és díjak összegével kerültek kalkulálásra.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelés, valamint a törvényi besorolásokból fakadó illetménynövekedés, és munkáltatói jogkörben történt béremelések kerültek tervezésre.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljeskörűen megtervezésre kerültek, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni.

Tervezett fejlesztési célok elsősorban pályázati támogatással valósulhatnak meg, melynek bevételei és kiadásai a projektek megvalósítási ütemterve alapján kerültek tervezésre.

Kérjük a képviselő -testületet, hogy a 2022. évi költségvetési terv javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Karancsság, 2022. március

Tisztelettel:




Oláh Nándorné
polgármester

Karancsság Községi Önkormányzat
2022-2023-2024. évi bevételei és kiadásai

Ft-ban

| Megnevezés | 2022. évi előirányzat | 2023. évi várható előirányzat | 2024. évi várható előirányzat |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| B E V É T E L E K | | | |
| Működési bevételek | 230 738 846 | 218 000 000 | 218 000 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 223 495 846 | 208 500 000 | 208 500 000 |
| Közhatalmi bevételek | 6 100 000 | 7 000 000 | 7 000 000 |
| Működési bevételek | 1 143 000 | 2500 000 | 2500 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | | |
| Finanszírozási bevételek | 16 172 582 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| Bevételek mindösszesen: | 246 911 428 | 233 000 000 | 233 000 000 |

| K I A D Á S O K | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Működési kiadások | 127 337 465 | 132 770 000 |
| Személyi juttatások | 77 975 000 | 79 000 000 |
| Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 775 000 | 10 270 000 |
| Dologi kiadások | 17 587 465 | 18 500 000 |
| Egyéb nem intézményi ellátások | 25 000 000 | 25 000 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | 0 | |
| Felhalmozási kiadások | 4 999 281 | 5 000 000 |
| Beruházások | | |
| Felújítások | 4 999 281 | 5 000 000 |
| Egyéb felhalmozási kiadások | 0.- | 0.- |
| Finanszírozási kiadások | 114 574 682 | 120 000 000 |
| Kiadások mindösszesen: | 246 911 428 | 257 770 000 |

Karancsság Községi Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Jan. | Febr. | Márc. | Ápr. | Máj. | Jún. | Júl. | Aug. | Szept. | Okt. | Nov. | Dec. | Összesen |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek összesen | | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18624 | 18632 | 223496 |
| Közhatalmi bevételek | | | 3100 | | | | | | 3000 | | | | 6100 |
| Működési bevételek | | 150 | | 150 | | 150 | 243 | 150 | | 150 | | 150 | 1143 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek összesen | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek | 16172 | | | | | | | | | | | | 16172 |
| Bevételek mindösszesen: | 34796 | 18774 | 21724 | 18774 | 18624 | 18774 | 18867 | 18774 | 21624 | 18774 | 18624 | 18744 | 346911 |

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Karancsság Község Önkormányzata a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Karancsság Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és a felügyelete alá tartozó intézményre.

2. §

A költségvetés címrendje:

- a) Az Önkormányzat az I. címet alkotja.
- b) A Karancssági Kerekerdő Óvoda (továbbiakban intézmény) a II. címet alkotja.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege: 246 911 428 forint.

(2) A költségvetés kiemelt előirányzatainak összege:

1. működési célú támogatások államháztartáson belülről 223 495 846 forint,
2. közhatalmi bevételek 6 100 000forint,
3. működési bevételek 1 143 000 forint,
4. egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 0 forint,
5. felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint,
6. felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint,
7. finanszírozási bevételek 16 172 582 forint,
8. személyi juttatások 77 975 000 forint,
9. munkaadót terhelő járulékok 6 775 000 forint,
10. dologi kiadások 17 587 465 forint,
11. ellátottak pénzbeli juttatásai 25 000.000 forint,
12. egyéb működési célú kiadások 0 forint,
13. beruházások 0 forint,
14. felújítások 4 991 281,forint,
15. egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint,
16. finanszírozási kiadások 114 574 682 forint.

(3) Karancsság Község Önkormányzata költségvetésébe beépül a Karancssági kerekerdő Óvoda költségvetése.

- a) finanszírozási bevételek 108 590 000 forint,
- b) működési bevételek 10 500 000 forint,
- c) személyi juttatások 67 970 000 forint,
- d) munkaadókat terhelő járulékok 8 850 000 forint,
- e) dologi kiadások 42 120 000 forint,
- f) beruházások 150 000 forint

(4) Az Önkormányzat foglalkoztatottjainak létszámkerete 3 fő, közfoglalkoztatottak létszámkerete 43 fő. Az intézmény létszámkerete 3 fő.

RENDELETTERVEZET

4. §

(1) A 2022. évi költségvetés bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi adóbevételek adónemenkénti összegét, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összegét, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összegét, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összegét az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

A 2022. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

6. §

Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) A 3. §-ban megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra az Önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati szerv gazdasági vezetője jogosult.

8. §

A köztisztviselők illetményalapja a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően 38 650 forint. A köztisztviselőket megillető cafeteria juttatás éves összege 2022. évre bruttó 400 000 forint/fő. A keretösszeg a közterheket is tartalmazza.

Záró rendelkezések

9. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2022. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

Oláh Nándorné s. k.,
polgármester

Schirling István s. k.,
jegyző

Karancsság Község Önkormányzata

2022. évi költségvetés bevételei

Forint

| Megnevezés | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|--|-----------|-------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 1 | B111 | 23 788 310 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 2 | B112 | 60 789 720 |
| Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 3 | B1131 | 40 387 842 |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 4 | B1132 | 31 124 099 |
| Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) | 5 | B113 | 71 511 941 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 6 | B114 | 2 868 048 |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 7 | B115 | 1 957 827 |
| Elszámolásból származó bevételek | 8 | B116 | |
| Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08) | 9 | B11 | 160 915 846 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 10 | B12 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 11 | B13 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 12 | B14 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 13 | B15 | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 14 | B16 | 62 580 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14) | 15 | B1 | 223 495 846 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 16 | B21 | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 17 | B22 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 18 | B23 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 19 | B24 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 20 | B25 | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20) | 21 | B2 | |
| Magánszemélyek jövedelemadói | 22 | B311 | |
| Társaságok jövedelemadói | 23 | B312 | |
| Jövedelemadók (=22+23) | 24 | B31 | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | 25 | B32 | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | 26 | B33 | |
| Vagyon típusú adók | 27 | B34 | 0 |
| Értékesítési és forgalmi adók | 28 | B351 | 6 000 000 |
| Fogyasztási adók | 29 | B352 | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | 30 | B353 | |
| Gépjárműadók | 31 | B354 | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 32 | B355 | 6 100 000 |
| Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32) | 33 | B35 | 0 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | 34 | B36 | 100 000 |
| Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34) | 35 | B3 | 6 100 000 |
| Készletértékesítés ellenértéke | 36 | B401 | |
| Szolgáltatások ellenértéke | 37 | B402 | 0 |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 38 | B403 | 900 000 |
| Tulajdonosi bevételek | 39 | B404 | 0 |
| Ellátási díjak | 40 | B405 | |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | 41 | B406 | 243 000 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | 42 | B407 | |
| Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 43 | B4081 | |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 44 | B4082 | 0 |
| Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44) | 45 | B408 | 0 |
| Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 46 | B4091 | |
| Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 47 | B4092 | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47) | 48 | B409 | |
| Biztosító által fizetett kártérítés | 49 | B410 | |
| Egyéb működési bevételek | 50 | B411 | |
| Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50) | 51 | B4 | 1 143 000 |
| Immateriális javak értékesítése | 52 | B51 | |
| Ingatlanok értékesítése | 53 | B52 | |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 54 | B53 | |
| Részesedések értékesítése | 55 | B54 | |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 56 | B55 | |
| Felhalmozási bevételek (=52+...+56) | 57 | B5 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 58 | B61 | |

Karancsság Község Önkormányzata

2022. évi költségvetés bevételei

Forint

| Megnevezés | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|---|-----------|--------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 59 | B62 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 60 | B63 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 61 | B64 | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | 62 | B65 | |
| Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) | 63 | B6 | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 64 | B71 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 65 | B72 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 66 | B73 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 67 | B74 | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 68 | B75 | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68) | 69 | B7 | |
| Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69) | 70 | B1-B7 | 230 738 846 |

Karancsság Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés bevételei

Forint

| Megnevezés | Rovat | | Község Önkormányzata | Karancssági Kerekderő Óvoda | Összesen |
|---|-----------|------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|
| | Sorsz. | száma | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 1 | B111 | 23 788 310 | | 23 788 310 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 2 | B112 | 60 789 720 | | 60 789 720 |
| Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 3 | B1131 | 40 387 842 | | 40 387 842 |
| Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása | 4 | B1132 | 31 124 099 | | 31 124 099 |
| Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04) | 5 | B113 | 71 511 941 | | 71 511 941 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 6 | B114 | 2 868 048 | | 2 868 048 |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 7 | B115 | 1 957 827 | | 1 957 827 |
| Elszámolásból származó bevételek | 8 | B116 | | | |
| Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08) | 9 | B11 | 160 915 846 | | 160 915 846 |
| Elvonások és befizetések bevételei | 10 | B12 | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 11 | B13 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 12 | B14 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 13 | B15 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 14 | B16 | 62 580 000 | | 62 580 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14) | 15 | B1 | 223 495 846 | | 223 495 846 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 16 | B21 | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | 17 | B22 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 18 | B23 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 19 | B24 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 20 | B25 | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20) | 21 | B2 | | | |
| Magánszemélyek jövedelemadói | 22 | B311 | | | |
| Társaságok jövedelemadói | 23 | B312 | | | |
| Jövedelemadók (=22+23) | 24 | B31 | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | 25 | B32 | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | 26 | B33 | | | |
| Vagyoni típusú adók | 27 | B34 | | | 0 |
| Ertékesítési és forgalmi adók | 28 | B351 | 6 000 000 | | 6 000 000 |
| Fogyasztási adók | 29 | B352 | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | 30 | B353 | | | |
| Gépjárműadók | 31 | B354 | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 32 | B355 | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32) | 33 | B35 | 0 | | 0 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | 34 | B36 | 100 000 | | 100 000 |

Karanasság Község Önkormányzata
2022.évi költségvetés bevételei

Forint

| Megnevezés | Község Önkormányzata | | Karanassági Kerekterdő Óvoda | | Összesen |
|---|----------------------|-------------|------------------------------|---------------------|-------------------|
| | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat | Eredeti előirányzat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34) | 35 | B3 | 6 100 000 | | 6 100 000 |
| Készletértékesítés ellenértéke | 36 | B401 | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | 37 | B402 | 0 | 4300000 | 4 300 000 |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 38 | B403 | 900 000 | | 900 000 |
| Tulajdonosi bevételek | 39 | B404 | 0 | | 0 |
| Ellátási díjak | 40 | B405 | | 6200000 | |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | 41 | B406 | 243 000 | | 243 000 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | 42 | B407 | | | |
| Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | 43 | B4081 | | | |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 44 | B4082 | 0 | | 0 |
| Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44) | 45 | B408 | 0 | | 0 |
| Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | 46 | B4091 | | | |
| Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 47 | B4092 | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47) | 48 | B409 | | | |
| Biztosító által fizetett kártérítés | 49 | B410 | | | |
| Egyéb működési bevételek | 50 | B411 | | | |
| Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50) | 51 | B4 | 1 143 000 | 10500000 | 11 643 000 |
| Immateriális javak értékesítése | 52 | B51 | | | |
| Ingatlanok értékesítése | 53 | B52 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 54 | B53 | | | |
| Részeseése értékesítése | 55 | B54 | | | |
| Részeseése megvásárlásához kapcsolódó bevételek | 56 | B55 | | | |
| Felhalmozási bevételek (=52+...+56) | 57 | B5 | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 58 | B61 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 59 | B62 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 60 | B63 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 61 | B64 | | | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | 62 | B65 | | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) | 63 | B6 | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | 64 | B71 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 65 | B72 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 66 | B73 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 67 | B74 | | | |

Karancsag Község Önkormányzata

2022. évi költségvetés bevételei

Forint

| Megnevezés | Község Önkormányzata | | Rovat száma | Karancsági Kerekterdő Óvoda | | Összesen |
|--|----------------------|---------------------|-------------|-----------------------------|---------------------|----------|
| | Sorsz. | Eredeti előirányzat | | Eredeti előirányzat | Eredeti előirányzat | |
| 1 | 2 | 4 | 3 | 5 | 6 | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 68 | | B75 | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68) | 69 | | B7 | | | |
| Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69) | 70 | 230 738 846 | B1-B7 | 10 500 000 | 241 238 846 | |

Karancssági Kerekerdő Óvoda
2022.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

| Rovat megnevezése | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|---|-----------|-------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 1 | B8111 | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 2 | B8112 | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 3 | B8113 | |
| Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) | 4 | B811 | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 5 | B8121 | |
| Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 6 | B8122 | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 7 | B8123 | |
| Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 8 | B8124 | |
| Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) | 9 | B812 | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 | B8131 | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 11 | B8132 | |
| Maradvány igénybevétele (=10+11) | 12 | B813 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 13 | B814 | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 14 | B815 | |
| Központi, irányító szervi támogatás | 15 | B816 | 108 590 000 |
| Lekötött bankbetétek megszüntetése | 16 | B817 | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | 17 | B818 | |
| Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 18 | B8191 | |
| Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 19 | B8192 | |
| Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) | 20 | B819 | |
| Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) | 21 | B81 | 108 590 000 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 22 | B821 | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 23 | B822 | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | 24 | B823 | |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | 25 | B824 | |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől | 26 | B825 | |
| Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) | 27 | B82 | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 28 | B83 | |
| Váltóbevételek | 29 | B84 | |
| Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) | 30 | B8 | 108 590 000 |

Karancsság Község Önkormányzata
2022.évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

| Rovat megnevezése | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|---|-----------|-------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 1 | B8111 | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 2 | B8112 | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 3 | B8113 | |
| Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) | 4 | B811 | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 5 | B8121 | |
| Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 6 | B8122 | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 7 | B8123 | |
| Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 8 | B8124 | |
| Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) | 9 | B812 | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 | B8131 | 16 172 582 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 11 | B8132 | |
| Maradvány igénybevétele (=10+11) | 12 | B813 | 16 172 582 |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezések | 13 | B814 | |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 14 | B815 | |
| Központi, irányító szervei támogatás | 15 | B816 | |
| Lekötött bankbetétek megszüntetése | 16 | B817 | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | 17 | B818 | |
| Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 18 | B8191 | |
| Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 19 | B8192 | |
| Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) | 20 | B819 | |
| Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) | 21 | B81 | 16 172 582 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 22 | B821 | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 23 | B822 | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | 24 | B823 | |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | 25 | B824 | |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől | 26 | B825 | |
| Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) | 27 | B82 | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 28 | B83 | |
| Váltóbevételek | 29 | B84 | |
| Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) | 30 | B8 | 15 172 582 |

Karancsság Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés finanszírozási bevételei

Forint

| Rovat megnevezése | Karancsság Község Önkormányzata | | Karancssági Kerekderő Óvoda | | Összesen |
|---|---------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------------|--------------------|
| | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat | Eredeti előirányzat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 1 | B8111 | | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 2 | B8112 | | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 3 | B8113 | | | |
| Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) | 4 | B811 | | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 5 | B8121 | | | |
| Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 6 | B8122 | | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 7 | B8123 | | | |
| Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | 8 | B8124 | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) | 9 | B812 | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 | B8131 | 16 172 582 | 0 | 16 172 582 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 11 | B8132 | | | |
| Maradvány igénybevétele (=10+11) | 12 | B813 | 16 172 582 | 0 | 16 172 582 |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezések | 13 | B814 | | | |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 14 | B815 | | | |
| Központi, irányító szervei támogatás | 15 | B816 | | 108 590 000 | 108 590 000 |
| Lekötött bankbetétek megszüntetése | 16 | B817 | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | 17 | B818 | | | |
| Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 18 | B8191 | | | |
| Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | 19 | B8192 | | | |
| Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) | 20 | B819 | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) | 21 | B81 | 16 172 582 | 108 590 000 | 124 762 582 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 22 | B821 | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 23 | B822 | | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | 24 | B823 | | | |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | 25 | B824 | | | |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyeztetektől | 26 | B825 | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) | 27 | B82 | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 28 | B83 | | | |
| Váltóbevételek | 29 | B84 | | | |
| Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) | 30 | B8 | 16 172 582 | 108 590 000 | 124 762 582 |
| Halmazódás kiszűrése | 31 | | | | |

Karancsság Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés kiadásai

Forint

| Rovat megnevezése | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|---|-----------|-------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 1 | K1101 | 68 900 000 |
| Normatív jutalmak | 2 | K1102 | 0 |
| Céljuttatás, projektprémium | 3 | K1103 | |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | 4 | K1104 | |
| Végkielégítés | 5 | K1105 | |
| Jubileumi jutalom | 6 | K1106 | |
| Béren kívüli juttatások | 7 | K1107 | |
| Ruházati költségtérítés | 8 | K1108 | |
| Közlekedési költségtérítés | 9 | K1109 | |
| Egyéb költségtérítések | 10 | K1110 | 975000 |
| Lakhatási támogatások | 11 | K1111 | |
| Szociális támogatások | 12 | K1112 | |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 13 | K1113 | |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) | 14 | K11 | 69 875 000 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | 15 | K121 | 6 500 000 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 16 | K122 | 640 000 |
| Egyéb külső személyi juttatások | 17 | K123 | 960 000 |
| Külső személyi juttatások (=15+16+17) | 18 | K12 | 8 100 000 |
| Személyi juttatások (=14+18) | 19 | K1 | 77 975 000 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 | K2 | 6 775 000 |
| Szakmai anyagok beszerzése | 21 | K311 | 980 000 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | 22 | K312 | 2 000 000 |
| Árubeszerzés | 23 | K313 | |
| Készletbeszerzés (=21+22+23) | 24 | K31 | 2 980 000 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 25 | K321 | 300 000 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 26 | K322 | 400 000 |
| Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | 27 | K32 | 700 000 |
| Közüzemi díjak | 28 | K331 | 5 200 000 |
| Vásárolt élelmezés | 29 | K332 | 0 |
| Bérelti és lízing díjak | 30 | K333 | 0 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 31 | K334 | 200 000 |
| Közvetített szolgáltatások | 32 | K335 | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 33 | K336 | 0 |
| Egyéb szolgáltatások | 34 | K337 | 5 213 360 |
| Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) | 35 | K33 | 10 613 360 |
| Kiküldetések kiadásai | 36 | K341 | |
| Reklám- és propagandakiadások | 37 | K342 | |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | 38 | K34 | |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 39 | K351 | 2 994 105 |
| Fizetendő általános forgalmi adó | 40 | K352 | 0 |
| Kamatkiadások | 41 | K353 | |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | 42 | K354 | |
| Egyéb dologi kiadások | 43 | K355 | 300 000 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) | 44 | K35 | 3 294 105 |
| Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) | 45 | K3 | 17 587 465 |
| Társadalombiztosítási ellátások | 46 | K41 | |
| Családi támogatások | 47 | K42 | |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | 48 | K43 | |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | 49 | K44 | |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | 50 | K45 | |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | 51 | K46 | |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | 52 | K47 | |
| Egyéb nem intézményi ellátások | 53 | K48 | 25 000 000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) | 54 | K4 | 25 000 000 |
| Nemzetközi kötelezettségek | 55 | K501 | |
| A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | 56 | K5021 | |
| A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései | 57 | K5022 | |
| Egyéb elvonások, befizetések | 58 | K5023 | |
| Elvonások és befizetések (=56+57+58) | 59 | K502 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | 60 | K503 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | 61 | K504 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | 62 | K505 | |

Karancsság Község Önkormányzata

2022. évi költségvetés kiadásai

Forint

| Rovat megnevezése | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|--|-----------|--------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 63 | K506 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | 64 | K507 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | 65 | K508 | |
| Arkiegészítések, ártámogatások | 66 | K509 | |
| Kamattámogatások | 67 | K510 | |
| Működési célú támogatások az Európai Uniónak | 68 | K511 | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 69 | K512 | |
| Tartalékok | 70 | K513 | |
| Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) | 71 | K5 | |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | 72 | K61 | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | 73 | K62 | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 74 | K63 | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 75 | K64 | |
| Részesedések beszerzése | 76 | K65 | |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 77 | K66 | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 78 | K67 | |
| Beruházások (=72+...+78) | 79 | K6 | |
| Ingatlanok felújítása | 80 | K71 | 4 000 000 |
| Informatikai eszközök felújítása | 81 | K72 | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | 82 | K73 | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 83 | K74 | 999 281 |
| Felújítások (=76+...+79) | 84 | K7 | 4 999 281 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | 85 | K81 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | 86 | K82 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | 87 | K83 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 88 | K84 | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | 89 | K85 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | 90 | K86 | |
| Lakástámogatás | 91 | K87 | |
| Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak | 92 | K88 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 93 | K89 | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) | 94 | K8 | |
| Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) | 95 | K1-K8 | 132 336 746 |

Karancssági Kerekerdő Óvoda
2022. évi költségvetés kiadásai

Forint

| Rovat megnevezése | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|---|-----------|-------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 1 | K1101 | 67 970 000 |
| Normatív jutalmak | 2 | K1102 | |
| Céljuttatás, projektpremium | 3 | K1103 | |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | 4 | K1104 | |
| Végkielégítés | 5 | K1105 | |
| Jubileumi jutalom | 6 | K1106 | |
| Béren kívüli juttatások | 7 | K1107 | |
| Ruházati költségtérítés | 8 | K1108 | |
| Közlekedési költségtérítés | 9 | K1109 | 0 |
| Egyéb költségtérítések | 10 | K1110 | 0 |
| Lakhatási támogatások | 11 | K1111 | |
| Szociális támogatások | 12 | K1112 | |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 13 | K1113 | |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) | 14 | K11 | 67 970 000 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | 15 | K121 | |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 16 | K122 | |
| Egyéb külső személyi juttatások | 17 | K123 | |
| Külső személyi juttatások (=15+16+17) | 18 | K12 | |
| Személyi juttatások (=14+18) | 19 | K1 | 67 970 000 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 | K2 | 8 850 000 |
| Szakmai anyagok beszerzése | 21 | K311 | 1 400 000 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | 22 | K312 | 30 200 000 |
| Arubeszerzés | 23 | K313 | |
| Készletbeszerzés (=21+22+23) | 24 | K31 | 31 600 000 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 25 | K321 | 150 000 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 26 | K322 | 100 000 |
| Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | 27 | K32 | 250 000 |
| Közüzemi díjak | 28 | K331 | 2 000 000 |
| Vásárolt élelmezés | 29 | K332 | |
| Bérleti és lízing díjak | 30 | K333 | |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 31 | K334 | 100 000 |
| Közvetített szolgáltatások | 32 | K335 | |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 33 | K336 | 300 000 |
| Egyéb szolgáltatások | 34 | K337 | 500 000 |
| Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) | 35 | K33 | 2 900 000 |
| Kiküldetések kiadásai | 36 | K341 | 300 000 |
| Reklám- és propagandakiadások | 37 | K342 | |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | 38 | K34 | 300 000 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 39 | K351 | 7 070 000 |
| Fizetendő általános forgalmi adó | 40 | K352 | |
| Kamatkiadások | 41 | K353 | |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | 42 | K354 | |
| Egyéb dologi kiadások | 43 | K355 | 0 |
| Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) | 44 | K35 | 7 070 000 |
| Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) | 45 | K3 | 42 120 000 |
| Társadalombiztosítási ellátások | 46 | K41 | |
| Családi támogatások | 47 | K42 | |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | 48 | K43 | |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | 49 | K44 | |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | 50 | K45 | |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | 51 | K46 | |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | 52 | K47 | |
| Egyéb nem intézményi ellátások | 53 | K48 | |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) | 54 | K4 | |
| Nemzetközi kötelezettségek | 55 | K501 | |
| A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | 56 | K5021 | |
| A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései | 57 | K5022 | |
| Egyéb elvonások, befizetések | 58 | K5023 | |
| Elvonások és befizetések (=56+57+58) | 59 | K502 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | 60 | K503 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | 61 | K504 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | 62 | K505 | |

Karancssági Kerekerdő Óvoda

2022. évi költségvetés kiadásai

Forint

| Rovat megnevezése | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|--|-----------|--------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 63 | K506 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | 64 | K507 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | 65 | K508 | |
| Arkiegészítések, ártámogatások | 66 | K509 | |
| Kamattámogatások | 67 | K510 | |
| Működési célú támogatások az Európai Uniónak | 68 | K511 | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 69 | K512 | |
| Tartalékok | 70 | K513 | |
| Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) | 71 | K5 | |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | 72 | K61 | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | 73 | K62 | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 74 | K63 | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 75 | K64 | 120 000 |
| Részesedések beszerzése | 76 | K65 | |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 77 | K66 | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 78 | K67 | 30 000 |
| Beruházások (=72+...+78) | 79 | K6 | 150 000 |
| Ingatlanok felújítása | 80 | K71 | |
| Informatikai eszközök felújítása | 81 | K72 | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | 82 | K73 | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 83 | K74 | |
| Felújítások (=76+...+79) | 84 | K7 | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | 85 | K81 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | 86 | K82 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | 87 | K83 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 88 | K84 | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | 89 | K85 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | 90 | K86 | |
| Lakástámogatás | 91 | K87 | |
| Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak | 92 | K88 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 93 | K89 | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) | 94 | K8 | |
| Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) | 95 | K1-K8 | 119 090 000 |

Karancsság Község Önkormányzata
2022. évi költségvetés finanszírozási kiadása

Forint

| Rovat megnevezése | Sorsz. | Rovat száma | Eredeti előirányzat |
|---|-----------|-------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 1 | K9111 | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 2 | K9112 | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 3 | K9113 | |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) | 4 | K911 | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 5 | K9121 | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 6 | K9122 | |
| Kincstárjegyek beváltása | 7 | K9123 | |
| Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 8 | K9124 | |
| Belföldi kötvények beváltása | 9 | K9125 | |
| Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 10 | K9126 | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) | 11 | K912 | |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 12 | K913 | |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 13 | K914 | 5 984 682 |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 14 | K915 | 108 590 000 |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | 15 | K916 | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | 16 | K917 | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | 17 | K918 | |
| Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | 18 | K9191 | |
| Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | 19 | K9192 | |
| Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19) | 20 | K919 | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) | 21 | K91 | 114 574 682 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 22 | K921 | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 23 | K922 | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | 24 | K923 | |
| Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 25 | K924 | |
| Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 26 | K925 | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26) | 27 | K92 | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | 28 | K93 | |
| Váltókiadások | 29 | K94 | |
| Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) | 30 | K9 | 114 574 682 |

Indokolás
Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Karancsság Község Önkormányzatának 2022. évre szóló költségvetési javaslatát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. A javaslat a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján került összeállításra

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát ismerteti.

A 2. §-hoz

A költségvetés címrendjét tartalmazza.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, a költségvetési főösszegeken belül az Önkormányzat kiemelt előirányzatainak összegét és a foglalkoztatotti létszámkeretet állapítja meg.

A 4–6. §-hoz

A 2022. évi költségvetés bevételeit és kiadásait részletesen tartalmazó mellékletre való hivatkozást, az adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó rendelkezést és a több évre szóló kötelezettségekre utaló rendelkezést tartalmazza.

A 7. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 8. §-hoz

A közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szerinti illetményalapot, valamint a köztisztviselők részére biztosított cafetéria juttatás összegét állapítja meg.

A 9. §-hoz

Záró rendelkezéseket és a hatályba lépést tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletervezethez

Karancsság Község Önkormányzatának az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában foglaltak alapján került előkészítésre.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: Az önkormányzat költségvetése biztosítja az önkormányzat éves működését.
- Gazdasági, költségvetési hatása: Az önkormányzat tervezett éves költségvetési bevételei és kiadásai alapján képes megfelelő gazdálkodást folytatni.
- Környezeti következményei: A rendeletervezetben foglaltak alkalmazása környezeti következményekkel nem jár.
- Egészségi következményei: Egészségi következményekkel nem kell számolni.
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendeletervezet alapján mérhető adminisztratív teher nem jelentkezik a költségvetés végrehajtása vonatkozásában.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: A gazdálkodás stabilitásának hiánya. Törvényességi felügyeleti ellenőrzés alapján bírság kiszabásával is számolni kell.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendeletervezet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi feltételek mellett végrehajtható.